



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 239 633
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOTRA SKOG AS
Forretningsadresse: Valavegen 50
5355 KNARREVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Tage Fjæreide
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.09.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 378 713	1 715 375
Sum inntekter		3 378 713	1 715 375
Kostnader			
Varekostnad		1 034 558	697 319
Lønnskostnad	7	780 984	1 067 871
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	37 742	28 066
Annen driftskostnad		1 404 660	1 039 467
Sum kostnader		3 257 944	2 832 723
Driftsresultat		120 769	-1 117 348
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		16	1
Sum finansinntekter		16	1
Annan rentekostnad		13 450	-28
Annen finanskostnad			1 822
Sum finanskostnader		13 450	1 794
Netto finans		-13 434	-1 793
Ordinært resultat før skattekostnad	8	107 335	-1 119 141
Ordinært resultat etter skattekostnad	8	107 335	-1 119 141
Årsresultat	8	107 335	-1 119 141
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap	6,8	107 335	-1 119 141
Sum overføringer og disponeringar		107 335	-1 119 141



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Varige driftsmiddel			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	149 012	136 754
Sum varige driftsmiddel	2	149 012	136 754
Sum anleggsmiddel	2	149 012	136 754
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Kundefordringer	1	61 315	298 527
Andre fordringer	3	10 016	118 025
Sum krav		71 331	416 552
Bankinnskott, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	3 137	24 083
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		3 137	24 083
Sum omløpsmiddel		74 468	440 635
SUM EIGEDELAR		223 480	577 389
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	5	30 000	30 000
Sum innskoten eigenkapital	5,6	30 000	30 000
Opptent eigenkapital			
Udekt tap	6	1 011 805	1 119 140



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum opptent egenkapital	6	-1 011 805	-1 119 140
Sum egenkapital	6	-981 805	-1 089 140
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Anna langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	492 753	
Sum anna langsiktig gjeld	9	492 753	
Sum langsiktig gjeld	9	492 753	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		397 875	1 051 716
Skyldige offentlige avgifter		183 587	360 297
Annen kortsiktig gjeld		131 070	254 516
Sum kortsiktig gjeld		712 532	1 666 529
Sum gjeld		1 205 285	1 666 529
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		223 480	577 389



Årsregnskap for 2016

SOTRA SKOG AS
5355 KNARREVIK

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Utarbeidet av:
FREKHAUG REGNSKAP
BOKS 83
5906 FREKHAUG
Org.nr. 992036397

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2016
SOTRA SKOG AS

	Note	2016	2015
Salgsinntekt		3 378 713	1 715 375
Sum driftsinntekter		3 378 713	1 715 375
Varekostnad		(1 034 558)	(697 319)
Lønnskostnad	7	(780 984)	(1 067 871)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	(37 742)	(28 066)
Annen driftskostnad		(1 404 660)	(1 039 467)
Sum driftskostnader		(3 257 944)	(2 832 723)
Driftsresultat		120 769	(1 117 348)
Annen renteinntekt		16	1
Sum finansinntekter		16	1
Annen rentekostnad		(13 450)	28
Annen finanskostnad		0	(1 822)
Sum finanskostnader		(13 450)	(1 794)
Netto finans		(13 434)	(1 793)
Ordinært resultat før skattekostnad	8	107 335	(1 119 141)
Ordinært resultat	8	107 335	(1 119 141)
Arsresultat	8	107 335	(1 119 141)
Overføringer			
Udekket tap	6,8	107 335	(1 119 141)
Sum		107 335	(1 119 141)



Balanse pr. 31. desember 2016 SOTRA SKOG AS

	Note	2016	2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	149 012	136 754
Sum varige driftsmidler	2	<u>149 012</u>	<u>136 754</u>
Sum anleggsmidler	2	<u>149 012</u>	<u>136 754</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1	61 315	298 527
Andre fordringer	3	10 016	118 025
Sum fordringer		<u>71 331</u>	<u>416 552</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	3 137	24 083
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>3 137</u>	<u>24 083</u>
Sum omløpsmidler		<u>74 468</u>	<u>440 635</u>
Sum eiendeler		<u>223 480</u>	<u>577 389</u>



Balanse pr. 31. desember 2016 SOTRA SKOG AS

	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital	5,6	30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(1 011 805)	(1 119 140)
Sum opptjent egenkapital	6	(1 011 805)	(1 119 140)
Sum egenkapital	6	(981 805)	(1 089 140)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	492 753	0
Sum annen langsiktig gjeld	9	492 753	0
Sum langsiktig gjeld	9	492 753	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		397 875	1 051 716
Skyldige offentlige avgifter		183 587	360 297
Annen kortsiktig gjeld		131 070	254 516
Sum kortsiktig gjeld		712 532	1 666 529
Sum gjeld		1 205 285	1 666 529
Sum egenkapital og gjeld		223 480	577 389

Tage Fjæreide
Styreleder/daglig leder



Noter 2016
Sotra Skog AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapssikk for små foretak

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Med leveringstidspunktet menes tidspunktet for overgang av risiko og kontroll knyttet til det leverte.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Øvrige fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Nedskrivningen reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Leasing av driftsmidler er kostnadsført. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad som fordeles over leasingperioden.

Investeringer i andre selskaper

Investeringer i andre selskaper vurderes etter kostmetoden. Utbytte inntektsføres i det året som det mottas.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet til 25% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.

Langsiktige tilvirkningskontrakter (Prosjekter)

Langsiktige tilvirkningskontrakter (prosjekter) er vurdert etter prinsippet "Løpende avregning".

Note 1 - KUNDEFORDRINGER

	2015	2016
Kundefordringer til pålydende 31.12	298 527	61 315
Påløpt ikke fakturerte inntekter	0	0
- Delkrederavsetning 31.12	0	0
= Kundefordringer 31.12	298 527	61 315
Årets endring i delkrederavsetning	0	0
+ Årets konstaterte tap på fordringer	0	0
- Innkommet på tidligere avskrevne fordringer	0	0
= Tap på fordringer	0	0

Tap på fordringer inngår i posten andre driftskostnader.



Noter 2016
Sotra Skog AS

NOTE 2 - SPESIFIKASJON AV ANLEGGSMIDLER

Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlets økonomiske levetid. Selskapet benytter lineære avskrivninger for av varige driftsmidler.

Tekst	Driftsløsøre, inventar	Verktøy	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	164 820	0	164 820
+ Tilgang	50 000	0	0
- Avgang			
= Anskaffelseskost 31.12.	214 820	0	164 820
- Akkumulerte avskrivninger 31.12.	-65 808	0	-65 808
= Bokført verdi pr. 31.12.	149 012	0	99 012
Årets ordinære avskrivninger	37 742	0	37 742
Forventet økonomisk levetid (år)	5	5	-

NOTE 3 - ANDRE KORTSIKTIGE FORDRINGER

	2015	2016
Forskuddsbetalte kostnader	118 025	10 016
+ Andre kortsiktige fordringer, inkl mot andre selskaper	0	0
= Andre kortsiktige fordringer 31.12	118 025	10 016

NOTE 4 - BUNDNE MIDLER

	2015	2016
Bundne betalingsmidler i form av skattetrekksmidler pr 31.12 utgjør	5 759	0

NOTE 5 - AKSJEKAPITAL OG AKSJON/ERINFORMASJON

Selskapet har en aksjekapital på kr. 30.000,- fordelt på 30 aksjer à kr. 1.000,-.

Selskapets aksjonærer	Aksjer	Eier / stemmeandel
Tage Fjæreide, styreleder og daglig leder	30	100 %
Sum antall	30	100 %

NOTE 6 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Overkurs	EK	Sum EK
Egenkapital 01.01	30 000		-1 119 140	-1 089 140
Avsatt utbytte			0	0
Årets resultat			107 335	107 335
Pr. 31.12.	30 000	0	-1 011 805	-981 805



Noter 2016
Sotra Skog AS

NOTE 7 - ANSATTE, GODTJØELSE, HONORARER M.V.

	2015	2016
Lønnskostnader		
Lønninger	933 106	682 815
Arbeidsgiveravgift	131 568	96 277
Obligatorisk tjenestepensjon	0	
Annen godtgjørelse	3 197	1 892
Sum	1 067 871	780 984

Gjennomsnittlig antall ansatte i løpet av regnskapsåret : 3 4

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon
Selskapet har ikke pensjonsordning som oppfyller lovens krav.

	Daglig leder	Styret
Ytelser til ledende personer		
Lønninger	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

NOTE 8 - SKATT

	2015	2016
Fordeling av skattekostnad		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0

	2015	2016
Grunnlag for skattekostnad, endring utsatt skatt og betalbar skatt		
Ordinært resultat før skatt	0	107 335
Permanente forskjeller	0	105
Grunnlag for årets skattekostnad	0	107 440
Endring midlertidige resultatforskjeller	0	4 668
Skattepliktig inntekt før anvendelse av fremførbart underskudd	0	112 108
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-112 108
Skattepliktig inntekt (gr.lag beregning av betalbar skatt)	0	0

	Endring	2015	2016
Spesifikasjon av midlertidige forskjeller			
Varige driftsmidler	0	21 380	16 713
Fordringer	0	0	0
Netto midlertidige forskjeller	-74 000	21 380	16 713
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	74 000	1 118 580	1 011 139
Underskudd til fremføring	0	-1 139 960	-1 027 852
Grunnlag for beregning av utsatt skatt/skattefordel	0	0	0

Utsatt skatt, 25%	0	0
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	0	0
Utsatt skattefordel/utsatt skatt i balansen	0	0

NOTE 9 - LÅN FRA AKSJONÆR

Aksjonær har lån til selskapet på kr.492.752,-.



ÅRSBERETNING 2016

Sotra Skog AS

Virksomhetens art

Virksomhetsområdet til Sotra Skog AS er hage og skogsarbeid og andre tjenester som faller inn under dette. Virksomheten er hjemmehørende i Fjell kommune.

Fortsatt drift

Styret og daglig leder er klar over at aksjekapitalen er tapt.

Styret og daglig leder vil fortsette å ha fokus på kostnadskontroll for å se om en kan redusere kostnadene/øke inntektene for bedre resultat.

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er til stede og at denne er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet.

Arbeidsmiljø/likestilling

Arbeidsmiljøet anses som godt. Sykefraværet har vært ubetydelig. Det har ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen.

Selskapet har innarbeid policy som tar sikte på at det ikke fremkommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Selskapet har en ansatt som er mann. Styret består av 1 mann og 1 kvinne.

Ytre miljø

Virksomhetens bransje medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Økonomiske tall

Styret mener at informasjonen gitt her i årsberetningen gir en rettvise oversikt over selskapets eiendeler, gjeld, finansielle stilling og resultat.

Andre forhold

Det er etter det styret kjenner til ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for selskapets stilling og resultat.

Fjell, 20. september 2017

Tage Fjæreide
Styreformann/Daglig leder