



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 295 693
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØR RETAIL AS
Forretningsadresse: Rennesøygata 12
5537 HAUGESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Georg Undheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.02.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 01.06.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 907 878 | 2 978 434 |
| Annen driftsinntekt | | 24 285 | |
| Sum inntekter | | 2 932 163 | 2 978 434 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 463 489 | 1 798 133 |
| Lønnskostnad | 3 | 1 008 058 | 1 264 465 |
| Avskrivning | 5 | 113 948 | 110 106 |
| Annen driftskostnad | 3 | 763 294 | 854 189 |
| Sum kostnader | | 3 348 788 | 4 026 893 |
| Driftsresultat | | -416 625 | -1 048 459 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 620 | 1 273 |
| Sum finansinntekter | | 620 | 1 273 |
| Annen finanskostnad | | 23 787 | 37 175 |
| Sum finanskostnader | | 23 787 | 37 175 |
| Netto finans | | -23 167 | -35 902 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -439 792 | -1 084 361 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -439 792 | -1 084 361 |
| Årsresultat | | -439 792 | -1 084 361 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 6 | -439 792 | -1 084 361 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -439 792 | -1 084 361 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 5 | 396 329 | 510 277 |
| Sum varige driftsmidler | | 396 329 | 510 277 |
| Sum anleggsmidler | | 396 329 | 510 277 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 519 397 | 560 637 |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 129 214 | 134 684 |
| Sum fordringer | | 129 214 | 134 684 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | 4 | 326 785 | 311 334 |
| Sum omløpsmidler | | 975 396 | 1 006 656 |
| SUM EIENDELER | | 1 371 725 | 1 516 932 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 2, 6 | 500 000 | 500 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 6 | -7 970 | -7 970 |
| Sum innskutt egenkapital | | 492 030 | 492 030 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6, 7 | -1 686 949 | -1 247 157 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Sum opptjent egenkapital | | -1 686 949 | -1 247 157 |
| Sum egenkapital | | -1 194 919 | -755 127 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 750 000 | 750 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 750 000 | 750 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 750 000 | 750 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 506 140 | 1 154 733 |
| Skyldige offentlige avgifter | 4 | 90 437 | 130 483 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 220 067 | 236 843 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 816 644 | 1 522 059 |
| Sum gjeld | | 2 566 644 | 2 272 059 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 371 725 | 1 516 932 |



Sør Retail AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Sør Retail AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|---------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 500 000 | 1 | 500 000 |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

| | Ordinære aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|--------------------------|-----------------|-----------|-------------|
| B.O.S. Norge AS | 225 000 | 45 % | 45 % |
| Brands of Scandinavia AS | 225 000 | 45 % | 45 % |
| Synnøve Christoffersen | 50 000 | 10 % | 10 % |
| Sum | 500 000 | 100 % | 100 % |

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

| Lønnskostnader | 2020 |
|--------------------|------------------|
| Lønninger | 889 749 |
| Arbeidsgiveravgift | 119 613 |
| Pensjonskostnader | 12 823 |
| Andre ytelser | -14 128 |
| Sum | <u>1 008 057</u> |

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk.

Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsutgifter | Andre godtgjørelser |
|-------------|---------|------------------|---------------------|
| Styremedlem | 427 275 | 6 411 | 5 690 |

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 4 - Bankinnskudd

| | 2020 |
|---------------------------------|--------|
| Bundne skattetrekkmidler utgjør | 26 466 |



Sør Retail AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 5 - Varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar, verktøy mm. |
|-------------------------|---|
| Anskaffelseskost 01.01. | 638 413 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 638 413 |
| Akk.avskrivning 31.12. | -242 084 |
| Balanseført pr. 31.12. | 396 329 |
| Årets avskrivninger | 113 948 |
| Økonomisk levetid | 5 år |
| Avskrivningsplan | Lineær |

Note 6 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum |
|--------------------|--------------|----------------------------------|----------------------|------------|
| Egenkapital 01.01. | 500 000 | -7 970 | -1 247 162 | -755 132 |
| Årsresultat | 0 | 0 | -439 791 | -439 791 |
| Egenkapital 31.12. | 500 000 | -7 970 | -1 686 953 | -1 194 923 |

Note 7 - Usikkerhet om fortsatt drift

Selskapet startet året med en salgsvekst på om lag 24% i 1. termin, men etter at regjeringen innførte tiltak mot pandemien i mars falt omsetningen og butikken endte året med en liten nedgang på om lag 2%. Den forventede økningen uteble dermed og selskapet endte opp med et negativt resultat på om lag kr 440.000.

Selskapets hovedleverandør har valgt å fortsette ekstra varerabatter i 2021 og styret forventer at omsetningen vil ta seg opp igjen når pandemien er over og regjeringens tiltak opphører.

Driften er sikret ved lån fra eiere og lengre kredittid hos selskapets hovedleverandør.

Styret er med bakgrunn i dette av den oppfatning at det er grunnlag for videre drift og årsregnskapet for 2020 er satt opp med dette som forutsetning.



Sør Retail AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 8 - Skatt

| <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i> | 2020 | 2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | -439 791 | -1 084 365 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -10 938 | -16 405 |
| Årets skattegrunnlag | <u>-450 729</u> | <u>-1 100 770</u> |
| | | |
| <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i> | 2020 | 2019 |
| Driftsmidler inkl goodwill | <u>133 538</u> | <u>122 600</u> |
| Sum | <u>133 538</u> | <u>122 600</u> |
| Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag | <u>-1 828 461</u> | <u>-1 377 732</u> |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | -1 694 923 | -1 255 132 |
| Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel | <u>-1 694 923</u> | <u>-1 255 132</u> |
| Sum | 0 | 0 |

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt

| | 2020 |
|--|---------|
| 22% skatt av resultat før skatt | -96 754 |
| Endring ikke balanseført utsatt skattefordel | 96 754 |

Utsatt skattefordel er ikke balanseført iht god regnskapsskikk for små foretak