



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 194 290
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SR BOLIG AS
Forretningsadresse: Kunnskapsverkstedet
Uniongata 18
3732 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Hans Snorre Realfsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 04.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		35 249	95 000
Sum inntekter		35 249	95 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	1	-1 940	29 632
Sum kostnader		-1 940	29 632
Driftsresultat		37 189	65 368
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		227	13
Sum finansinntekter		227	13
Annen rentekostnad		3 134	56 074
Sum finanskostnader		3 134	56 074
Netto finans		-2 907	-56 062
Ordinært resultat før skattekostnad		34 282	9 307
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		34 282	9 307
Årsresultat		34 282	9 307
Årsresultat etter minoritetsinteresser		34 282	9 307
Totalresultat		34 282	9 307
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		34 282	9 307
Sum overføringer og disponeringer	5	34 282	9 307



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3		1 721 043
Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3		
Sum varige driftsmidler			1 721 043
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		
Sum anleggsmidler		0	1 721 043
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer			
Konsernfordringer	6		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		186 939	13 925
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		186 939	13 925
Sum omløpsmidler		186 939	13 925
SUM EIENDELER		186 939	1 734 968

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 5, 7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	4, 5		
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5, 7		
Udekket tap	5, 7	1 160 078	1 194 360
Sum opptjent egenkapital		-1 160 078	-1 194 360
Sum egenkapital		-1 060 078	-1 094 360
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			1 366 118
Langsiktig konserngjeld	6	495 000	685 000
Øvrig langsiktig gjeld		725 544	725 544
Sum annen langsiktig gjeld		1 220 544	2 776 662
Sum langsiktig gjeld		1 220 544	2 776 662
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 473	22 665
Betalbar skatt	2		
Kortsiktig konserngjeld	6		
Annen kortsiktig gjeld		10 000	30 000
Sum kortsiktig gjeld		26 473	52 665
Sum gjeld		1 247 017	2 829 327
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		186 939	1 734 968



Årsregnskap 2018
SR Bolig AS



Resultatregnskap

SR Bolig AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Annen driftsinntekt		35 249	95 000
Sum driftsinntekter		35 249	95 000
Annen driftskostnad	1	-1 940	29 632
Sum driftskostnader		-1 940	29 632
Driftsresultat		37 189	65 368
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		227	13
Annen rentekostnad		3 134	56 074
Resultat av finansposter		-2 907	-56 062
Ordinært resultat før skattekostnad		34 282	9 307
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
Årsresultat		34 282	9 307
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		34 282	9 307
Sum overføringer	5	34 282	9 307



Balanse

SR Bolig AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	0	1 721 043
Sum varige driftsmidler		<u>0</u>	<u>1 721 043</u>
 Sum anleggsmidler		<u>0</u>	<u>1 721 043</u>
 Omløpsmidler			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		186 939	13 925
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>186 939</u>	<u>13 925</u>
 Sum omløpsmidler		<u>186 939</u>	<u>13 925</u>
 Sum eiendeler		<u>186 939</u>	<u>1 734 968</u>



Balanse

SR Bolig AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 5, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	5, 7	-1 160 078	-1 194 360
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 160 078</u>	<u>-1 194 360</u>
Sum egenkapital		<u>-1 060 078</u>	<u>-1 094 360</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Langsiktig konserngjeld	6	495 000	685 000
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	1 366 118
Øvrig langsiktig gjeld		725 544	725 544
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 220 544</u>	<u>2 776 662</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		16 473	22 665
Annen kortsiktig gjeld		10 000	30 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>26 473</u>	<u>52 665</u>
Sum gjeld		<u>1 247 017</u>	<u>2 829 327</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>186 939</u>	<u>1 734 968</u>

Skien

Styret i SR Bolig AS

Hans Snorre Realfsen
Styrets leder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, retur, rabatter og andre avslag. Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert. Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. 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. Tomter avskrives ikke. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringsselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % 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 og nettoført.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.



Note 1 Lønnskostnader, ingen ansatte

Det er ikke utbetalt ytelser til styret eller ledende personer i 2018.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

OTP

Selskapet har ingen ansatte og er følgelig ikke pliktet å til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Selskapet har valgt å ikke ha revisor.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	34 282	9 307
Permanente forskjeller	2 676	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-36 958	-9 307
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-940 616	-977 574	-36 958
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-940 616	-977 574	-36 958
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-206 935	-224 842	-17 906

Note 3 Varige driftsmidler

	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	0
Tilgang	0
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12	0
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	0
Balanseført verdi 31.12	0
Årets avskrivninger	0



Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i SR Bolig AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ict Group As	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01	100 000	-1 194 360	-1 094 360
Årets resultat		34 282	34 282
Pr 31.12	100 000	-1 160 078	-1 060 078

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2018	2017
Gjeld	2018	2017
Langsiktig gjeld	-495 000	-685 000
Sum gjeld	-495 000	-685 000

Lånet er ikke renteberegnet, og det foreligger ingen sikkerhetsstillelse/pantsettelse.

Note 7 Fortsatt drift

Styret er klar over at selskapets aksjekapital er tapt. Selskapet er nå kun et eiendomsselskap. Styret har nå fått kontroll på situasjonen og har avtaler med andre selskaper som har lånt inn kapital til selskapet. Eier har også lånt inn kapital. På bakgrunn av dette bekreftes det i samsvar med regnskapslovens §3-3 at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.