



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 967 682 802
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRRA BYGGSENER AS
Forretningsadresse: Nesset
8805 SANDNESSJØEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Steinar Folgerø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2019

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	12	88 199 620	98 655 239
Annen driftsinntekt		418 294	422 835
Sum inntekter		88 617 914	99 078 074
Kostnader			
Varekostnad		57 779 337	67 944 517
Lønnskostnad	11	11 997 879	12 037 729
Avskrivning	4	418 490	338 274
Annen driftskostnad	11	10 976 349	11 387 050
Sum kostnader		81 172 055	91 707 570
Driftsresultat		7 445 859	7 370 504
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		508 817	488 899
Annen finansinntekt		98 421	147 409
Sum finansinntekter		607 238	636 308
Rentekostnad til foretak i samme konsern			19 019
Annen finanskostnad		135 938	208 605
Sum finanskostnader		135 938	227 624
Netto finans		471 300	408 684
Ordinært resultat før skattekostnad		7 917 159	7 779 188
Skattekostnad på ordinært resultat	8	1 825 723	1 873 387
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 091 436	5 905 801
Årsresultat		6 091 436	5 905 801
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	9	6 000 000	4 000 000
Konsernbidrag	9	354 851	569 542
Overføringer annen egenkapital	9	-263 415	1 336 259



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		6 091 436	5 905 801



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	103 835	126 234
Sum immaterielle eiendeler		103 835	126 234
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 7	719 787	912 025
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4, 7	1 246 800	1 041 849
Sum varige driftsmidler		1 966 587	1 953 874
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	200 000	200 000
Lån til foretak i samme konsern	6, 7	12 765 192	12 488 899
Andre fordringer		78 588	23 732
Sum finansielle anleggsmidler		13 043 780	12 712 631
Sum anleggsmidler		15 114 202	14 792 739
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	12 458 939	12 222 401
Fordringer			
Kundefordringer	6, 7	6 196 777	11 419 643
Andre fordringer	6, 7	5 443 027	8 305 378
Sum fordringer		11 639 804	19 725 021
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	3	7 622 343	843 436
Sum omløpsmidler		31 721 086	32 790 858
SUM EIENDELER		46 835 288	47 583 597



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 9, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9, 10	24 942 767	25 206 182
Sum opptjent egenkapital		24 942 767	25 206 182
Sum egenkapital		25 042 767	25 306 182
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	666 685	2 266 681
Øvrig langsiktig gjeld	6, 7	1 386 933	2 907 125
Sum annen langsiktig gjeld		2 053 618	5 173 806
Sum langsiktig gjeld		2 053 618	5 173 806
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 163 190	7 814 738
Betalbar skatt	8	1 697 329	1 654 529
Skyldige offentlige avgifter	3	1 654 614	1 269 644
Annen kortsiktig gjeld		8 223 770	6 364 698
Sum kortsiktig gjeld		19 738 903	17 103 609
Sum gjeld		21 792 521	22 277 415
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		46 835 288	47 583 597



Til generalforsamlingen i Sørra Byggsenter AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sørra Byggsenter AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap og kontantstrømpstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig

PricewaterhouseCoopers AS, Midtre gate 4, Postboks 1233, NO-8602 MO I RANA

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Sørra Byggsenter AS

for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til resultatdisponering er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Mo i Rana, 25. juni 2019
PricewaterhouseCoopers AS


Per Erik Pedersen
Statsautorisert revisor

(2)



Sørre Byggsenter AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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.

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



Sørre Byggsenter AS

Noter til regnskapet for 2018

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.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000 kr	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Sn Gruppen AS	51	51 %	51 %
Sørre Holding AS	49	49 %	49 %
Sum	100	100 %	100 %

Note 3 - Bankinnskudd

	2018
Bundne skattetrekkmidler utgjør	510 392

Note 4 - Varige driftsmidler

	ombygging leide lokaler	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	1 838 746	7 073 394	8 912 140
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	431 205	431 205
Anskaffelseskost 31.12.	1 838 746	7 504 599	9 343 345
Akk.avskrivning 31.12.	-1 118 959	-6 257 799	-7 376 758
Balanseført pr. 31.12.	719 787	1 246 800	1 966 587
Årets avskrivninger	192 237	226 253	418 490
Økonomisk levetid	10 år	6 -10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	



Sørre Byggsenter AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 5 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Kontor	Eier- andel	Stemm e- andel	Resultat	Egenkapital	Bokført verdi
				2018	pr. 31.12	pr. 31.12
Dønna Byggsenter AS	Dønna	100 %	100 %	-275 480	3 228 664	100 000
Byggsenteret AS	Herøy	100 %	100 %	476 760	1 551 922	100 000
Sum				201 280	4 780 586	200 000

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2018	2017
Lån til foretak i samme konsern	12 765 192	12 488 899
Kundefordringer	1 901 539	1 935 518
Sum	14 666 731	14 424 417

<i>Gjeld</i>	2018	2017
Langsiktig gjeld til foretak i samme konsern	1 386 933	2 907 125

Note 7 - Pantestillelser , garantier med mer

<i>Gjeld som er sikret ved pant</i>	2018	2017
	666 685	2 266 681

<i>Pantsatte eiendeler</i>	2018	2017
Driftsløsøre	1 246 800	1 041 849
Varelager	12 458 939	12 222 400
Kundefordringer	6 196 777	11 419 643
Fast eiendom	719 787	912 025
Lån til foretak i samme konsern	12 765 192	12 488 899
Sum	33 387 495	38 084 816



Sørre Byggsenter AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2018	2017
Betalbar skatt	1 803 324	1 834 385
Årets skatteeffekt av endret skattesats	4 720	5 488
Endring utsatt skatt	17 679	33 514
Årets totale skattekostnad	<u>1 825 723</u>	<u>1 873 387</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	 2018	 2017
Ordinært resultat før skattekostnad	7 917 159	7 779 188
Permanente forskjeller	240	3 728
Endring i midlertidige forskjeller	-76 863	-139 643
Alminnelig inntekt	<u>7 840 536</u>	<u>7 643 273</u>
Skatt på alminnelig inntekt	1 803 323	1 834 386
Ytet konsernbidrag	-460 846	-749 398
Årets skattegrunnlag	<u>7 379 690</u>	<u>6 893 875</u>
Betalbar skatt (23%) av årets skattegrunnlag	1 697 329	1 654 530
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	 2018	 2017
Driftsmidler inkl goodwill	32 474	-73 599
Varebeholdning	-385 328	-378 012
Utestående fordringer	-119 124	-97 230
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-471 978</u>	<u>-548 841</u>
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22% for i år, 23% for i fjor)	-103 835	-126 233

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2018	100 000	25 206 182	25 306 182
Årsresultat	0	6 091 436	6 091 436
Avsatt utbytte	0	-6 000 000	-6 000 000
Avgitt konsernbidrag	0	-354 851	-354 851
Egenkapital 31.12.2018	<u>100 000</u>	<u>24 942 767</u>	<u>25 042 767</u>



Sørre Byggsenter AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 10 - Fortsatt drift

Årsregnskapet er satt under forutsetningen for fortsatt drift og det bekreftes at denne forutsetningen er tilstede

Note 11 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2018	2017
Lønninger	11 107 344	11 193 443
Arbeidsgiveravgift	623 612	599 452
Pensjonskostnader	194 847	174 541
Andre ytelser	72 076	70 293
Sum	<u>11 997 879</u>	<u>12 037 729</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 23 årsverk.

Ytelser til ledende personer

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

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2018	2017
Lovpålagt revisjon	76 900	58 000

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 12 - Salgsinntekter

	2018	2017
<i>Pr. virksomhetsområde</i>		
Varehandel	88 199 620	98 655 239
<i>Geografisk fordeling</i>		
Norge	88 199 620	98 655 239



Sørre Byggsenter AS

Org.nr: 967 682 802

Kontantstrømoppstilling

	Note	2018	2017
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		7 917 159	7 779 188
Periodens betalte skatt		-1 654 529	-2 571 780
Ordinære avskrivninger		418 490	338 274
Endring langsiktige fordringer		331 149	-2 335 775
Endring varelager		-236 538	-1 778 447
Endring kortsiktige fordringer		6 962 075	-2 602 681
Endring leverandørgjeld		348 452	7 156 331
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>14 086 258</u>	<u>5 985 110</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		-431 205	-1 235 024
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<u>-431 205</u>	<u>-1 235 024</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Innbetaling ved opptak av ny langsiktig gjeld		0	1 307 129
Innbetaling ved opptak av ny kortsiktig gjeld		244 042	0
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		-3 120 188	0
Utbetalinger ved nedbetaling av kortsiktig gjeld		0	-619 163
Netto endring i kassekreditt		0	-1 100 749
Utbetalinger av utbytte		-4 000 000	-4 000 000
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>-6 876 146</u>	<u>-4 412 783</u>
Netto endring i likvider i året		6 778 907	337 303
Kontanter og bankinnskudd per 01.01		843 436	506 133
Kontanter og bankinnskudd per. 31.12		<u>7 622 343</u>	<u>843 436</u>



Sørø Byggsenter AS

Org.nr: 967682802

Likestilling

Selskapet har i 2018 sysselsatt totalt 28 personer fordelt på 4 kvinner og 24 menn. Selskapets styre har bestått av 4 menn

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

Sandnessjøen, .
Styret for Sørø Byggsenter AS

Willy Ole Sørø
styreleder

Torbjørn Folgerø
styremedlem, daglig leder

Rune Næstby
styremedlem

Steinar Folgerø
styremedlem