



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 921 173 652  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SØRNESVÅGEN EIENDOM AS  
Forretningsadresse: Magdevågvegen 1  
6009 ÅLESUND

### 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: Jon Arve Gjerde  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.09.2019

### 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, 01.05.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		886 326	
<b>Sum inntekter</b>		<b>886 326</b>	
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	17 800	
Annen driftskostnad	2	255 006	
<b>Sum kostnader</b>		<b>272 806</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>613 521</b>	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		315	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>315</b>	
Annen rentekostnad		598 696	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>598 696</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-598 381</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	5	<b>15 140</b>	<b>0</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>15 140</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>15 140</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>15 140</b>	
<b>Totalresultat</b>		<b>15 140</b>	
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital	4	15 140	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>15 140</b>	



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	2 328 487	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 328 487</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 328 487</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	75 304	
Andre fordringer		85 761	
Konsernfordringer	9	13 013 256	
<b>Sum fordringer</b>		<b>13 174 320</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 555 796	
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 555 796</b>	
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>14 730 116</b>	<b>0</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>17 058 604</b>	<b>0</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4	1 000 000	
Overkurs		210 970	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 210 970</b>	



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		15 140	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>15 140</b>	
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>1 226 110</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	15 000 000	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>15 000 000</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>15 000 000</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		9 042	
Skyldige offentlige avgifter		143 290	
Kortsiktig konserngjeld	9	611 425	
Annen kortsiktig gjeld		68 736	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>832 494</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>15 832 494</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>17 058 604</b>	<b>0</b>



**Årsregnskap 2018**  
**Sørnesvågen Eiendom AS**

Resultatregnskap  
Balanse



Org.nr.: 921 173 652



## RESULTATREGNSKAP

### SØRNESVÅGEN EIENDOM AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018
Leieinntekter		886 326
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>886 326</b>
Avskrivning på driftsmidler	3	17 800
Annen driftskostnad	2	255 006
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>272 806</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>613 521</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>		
Annen renteinntekt		315
Annen rentekostnad		598 696
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-598 381</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	5	15 140
<b>Ordinært resultat</b>		<b>15 140</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>15 140</b>
<b>OVERFØRINGER</b>		
Avsatt til annen egenkapital		15 140
<b>Sum overføringer</b>		<b>15 140</b>



## BALANSE

### SØRNESVÅGEN EIENDOM AS

EIENDELER	Note	2018
<b>ANLEGGSMIDLER</b>		
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>		
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	2 328 487
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 328 487</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 328 487</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>		
<b>FORDRINGER</b>		
Kundefordringer	8	75 304
Andre kortsiktige fordringer		85 761
Konsernfordringer	9	13 013 256
<b>Sum fordringer</b>		<b>13 174 320</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 555 796
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>14 730 116</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>17 058 604</b>



## BALANSE

### SØRNESVÅGEN EIENDOM AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018
<b>EGENKAPITAL</b>		
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>		
Aksjekapital	4	1 000 000
Overkurs		210 970
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 210 970</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>		
Annen egenkapital		15 140
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>15 140</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>1 226 110</b>
<b>GJELD</b>		
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	15 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>15 000 000</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>		
Leverandørgjeld		9 042
Skyldig offentlige avgifter		143 290
Konserngjeld	9	611 425
Annen kortsiktig gjeld		68 736
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>832 494</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>15 832 494</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>17 058 604</b>

Ålesund, 23.09.2019  
Styret i Sørnesvågen Eiendom AS

\_\_\_\_\_  
Are Opdahl  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Geir Gulliksen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Harald Weiberg Gulliksen  
styremedlem/daglig leder

\_\_\_\_\_  
Johan Gregorius Weiberg Gulliksen  
styremedlem



# contabile

Til generalforsamlingen i Sørnesvågen Eiendom AS

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Sørnesvågen Eiendom AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 15 140. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap 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 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.

#### Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

#### 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 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



## contabile

utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende 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 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.

#### *Andre forhold*

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning, datert 30.06.2019, som ble avgitt ved utløpet av lovens frist for avholdelse av generalforsamling. Fullstendig årsregnskap var på dette tidspunkt ikke avgitt av styret og daglig leder.

Ålesund, 23. september 2019

**Contabile AS**

Oddvar Sandnes  
Statsautorisert revisor



## Noter 2018

### Sørnesvågen Eiendom AS

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet er i 2018 utfisjonert fra J Weiberg Gulliksen AS sammens med Gulliksen Marine AS. Konsernregnskap forefinnes hos Gullik Invest AS, Ålesund.

#### *Leieinntekter*

Leieinntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

#### *Vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.*

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å ikke være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld skrives ikke opp til virkelig verdi som følge av rentendring.

Vurderingen av omløpsmidler skjer til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

#### Note 2 - Spesifisering av lønnskostnader i resultatregnskapet.

Selskapet har ingen ansatte.

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styre.

Selskapet har ingen pliktige pensjonsytelser.

#### *Revisor.*

Revisjonshonorar for år 2018 er kostnadsført med kr 10 000. eks mva.



## Noter 2018

### Sørnesvågen Eiendom AS

#### Note 3 - Varige driftsmidler.

	Eiendom Sørnesvågen	Tomter Sørnesvågen	Sum
Anskaffelseskost 1.1	535 761	2 185 536	2 721 072
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>535 761</b>	<b>2 185 536</b>	<b>2 721 072</b>
Samlede av- og nedskrivninger	392 810	0	392 810
<b>Bokført verdi 31.12.</b>	<b>142 951</b>	<b>2 185 356</b>	<b>2 328 487</b>
Årets ordinære avskrivninger	17 800	0	17 800
Lineære avskrivninger	1-3%	0	0

#### Note 4 - Antall aksjer, aksjeeiere.

Selskapets aksjekapital er kr 1 000 000 fordelt på 1 000 aksjer à kr 1 000.

Alle aksjer er eid av morselskapet J.Weiberg Gulliksen Holding AS, med forretningsadresse Magdevågveien 1. 6009 Ålesund.

Sørnesvågen Eiendom AS inngår i konsernregnskapet til Gullik Invest AS.

#### Egenkapitalendringer

Årets endring i egenkapitalen	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Stiftelse 1.1	1 000 000	210 970	0	1 210 970
Årets resultat		-12 247		-12 247
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>1 000 000</b>	<b>198 723</b>	<b>0</b>	<b>1 198 723</b>

#### Note 5 - Skatter

	2018
Resultat før skattekostnad	15 140
Permanente forskjeller	0
<b>Grunnlag for årets skattekostnad</b>	<b>15 140</b>
Endring i forskjeller som inngår i utsatt skatt	10 288
Mottatt konsernbidrag fra mor	0
<b>Grunnlag for betalbar skatt</b>	<b>25 428</b>
Fordeling av skattekostnaden	0
Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skatt	0
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>



<b>Noter 2018</b>
<b>Sørnesvågen Eiendom AS</b>

De midlertidige forskjellene knytter til seg følgende poster:

	1/1	31/12	Endring
Driftsmidler	2 981	-7 306	-10 288
Underskudd til fremføring	-1 607 595	-1 582 167	25 428
Sum midlertidige forskjeller	-1 604 614	-1 589 474	0
Utsatt skattefordel 23 % / 22%	-369 061	-349 684	15 140

Utsatt skattefordel føres ikke opp.

Selskapet ble stiftet gjennom en fisjon av J. Weiberg Gulliksen AS. I den forbindelse så er det pågående en sak overfor skatteetaten der selskapet selv har meldt at fisjonen er gjennomført med skattemessig kontinuitet, men at det er gjort en formell feil i fisjonsprosessen. Denne saken er ikke avklart pr tiden. Selskapet er i dialog med skatteetaten og det er igangsatt prosesser for å reparere feil i fisjonsprosessen.

**Note 6 - Pantegjeld og garantiforpliktelser.**

Selskapets långiver har pant i selskapets driftsmidler, med bokført verdi på kr 2 328 487.

**Note 7 - Fordringer og gjeld**

	<b>2018</b>
Fordringer med forfall senere enn ett år	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	0

Langsiktig lån på kr 15 000 000 er avdragsfritt i 3 år og 2 mnd. (ballong etter 3 år).

**Note 8 – Kundefordringer**

Kundefordringer kr 75 304 er bokført til pålydende. Fordringene er ikke tapsutsatt.

**Note 9 – Konsernmellomværende.**

Gjeld til J.Weiberg Gulliksen AS kr 611 425.

Fordring på J.Weiberg Gulliksen AS kr 13 013 256.