



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 306 962
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRJOH AS
Forretningsadresse: Skrovnesvegen 3
9990 BÅTSFJORD

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: Anders Sørensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.04.2019

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		330 963	111 548
Annen driftsinntekt		610 261	896 875
Sum inntekter		941 224	1 008 423
Kostnader			
Varekostnad		171 650	13 954
Lønnskostnad		90 748	34 404
Avskrivning på varige driftsmidler		111 667	66 250
Annen driftskostnad	1,3,7	449 979	351 356
Sum kostnader		824 043	465 965
Driftsresultat		117 181	542 458
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		282	534
Annen finansinntekt		3 342	5 502
Sum finansinntekter		3 624	6 036
Annen rentekostnad		259 433	89 388
Annen finanskostnad		12 000	11 500
Sum finanskostnader		271 433	100 888
Netto finans		-267 809	-94 851
Ordinært resultat før skattekostnad		-150 628	447 607
Skattekostnad på ordinært resultat		-34 875	39 941
Ordinært resultat etter skattekostnad		-115 753	407 666
Årsresultat		-115 753	407 666
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-115 753	407 666
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	2,6		255 268



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer annen egenkapital		-115 753	152 397
Sum overføringer og disponeringer		-115 753	407 666



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.		3 150 000	3 150 000
Sum immaterielle eiendeler		3 150 000	3 150 000
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende		2 925 000	1 086 250
Sum varige driftsmidler		2 925 000	1 086 250
Sum anleggsmidler		6 075 000	4 236 250
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		30 421	850 620
Andre kortsiktige fordringer	10	33 814	15 031
Sum fordringer		64 234	865 651
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5,8	231 247	230 155
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		231 247	230 155
Sum omløpsmidler		295 481	1 095 807
SUM EIENDELER		6 370 481	5 332 057
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		36 644	152 397
Sum opptjent egenkapital		36 644	152 397
Sum egenkapital		136 644	252 397
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		5 066	39 941
Sum avsetninger for forpliktelser		5 066	39 941
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	5 995 000	4 375 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 995 000	4 375 000
Sum langsiktig gjeld		6 000 066	4 414 941
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		130 698	83 864
Skyldig offentlige avgifter		-431 928	529 752
Annen kortsiktig gjeld		535 002	51 102
Sum kortsiktig gjeld		233 771	664 718
Sum gjeld		6 233 837	5 079 659
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 370 481	5 332 057



Noter til regnskapet for 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

Presentasjonen av årsregnskapet er basert på fortsatt drift og avlagt i samsvar med regnskapsloven av 1998 og norske regnskapsstandarder.

I det etterfølgende beskrives de prinsipper som er fulgt for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld:

- Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Andre eiendeler klassifiseres som omløpsmidler.
 - Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi, herunder er kundefordringer og andre fordringer oppført til pålydende med fradrag for påregnelige tap.
 - Kortsiktig gjeld er balanseført til nominell verdi på etableringstidspunktet.
 - Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt, korrigert for eventuelle skattefrie inntekter eller ikke fradragsberettigede kostnader.
- Foretaket følger reglene for regnskapslovens opptjeningsprinsipp vedr inntektsføring, dvs at inntekt skal resultatføres når den er opptjent (opptjeningsprinsippet).

Note 2 Skatter

	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnader	(150 628)	447 607
Permanente og andre forskjeller	-	(5 502)
Endring i midlertidige forskjeller	(577 390)	(396 425)
Sum	(728 018)	45 680
Anvendt fremførbar underskudd		45 680
Alminnelig inntekt	-	-
Beregnet skatt på alminnelig inntekt	-	-
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	-	-

Skattekostnaden på ordinært resultat i resultatregnskapet er sammensatt av følgende poster:

Betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt	(34 875)	39 941
	(34 875)	39 941

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller, fremførbar underskudd og beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel.

Forskjeller som utlignes	31.12.2018	31.12.2017
Driftsmidler inkl goodwill	345 000	140 250
Gevinst- og tapskonto	925 440	552 800
Akk skm fremførbar underskudd	1 247 408	519 390
Grunnlag utsatt skattefordel	23 032	173 660
Utsatt skatt	5 066	39 941
Utsatt skattefordel	-	-
Ikke bokført Utsatt skattefordel	0	0



Sørjoh AS
Org. 916 306 962

Slide 2 av 3

Noter til regnskapet for 2018

Note 3 Ytelser til ledende personer og revisor

	Daglig leder	Styremedlemmer
Lønn	-	7 852
Pensjonskostnader	-	-
Andre godtgjørelser	-	-
Lønnskostnader	2018	2017
Lott	7 852,00	-

Selskapet har tatt fravalg av revisor.

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapet aksjonærer er :

	Eierandel i antall aksjer	Eierandel i prosent	Funksjon
Anders Rune Sørensen	100	100,00 %	Styreformann

Selskapets aksjekapital består av 100 aksjer pålydende kr 1 000,-. Til sammen utgjør aksjekapitalen kr 100.000,-. Det er ikke ulike aksjeklasser i selskapet. Det er ikke knyttet stemmerettsbegrensninger til aksjene. Hver aksje har følgelig en stemme i generalforsamlingen.

Note 5 Varige Driftsmidler

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Skip, rigger, fly og lignende	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 600 000	1 100 000	2 700 000
+ Tilgang	3 150 000	3 000 000	6 150 000
- Avgang	1 600 000	1 100 000	2 700 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 150 000	3 000 000	6 150 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	-	13 750	13 750
+ Ordinære avskrivninger	-	111 667	111 667
+ Avskr. på oppskrivning	-	-	-
- Tilbakeført avskrivning	-	50 417	50 417
+ Ekstraord nedskrivninger	-	-	-
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	-	75 000	75 000
Balanseført verdi pr 31/12	3 150 000	2 925 000	6 075 000
Prosentats for ord.avskr	1-1	5-5	

Note 6 Egenkapital

	Sum	Aksjekapital	Overkurs	Egenkapital
Egenkapital IB	252 398	100 000	-	152 398
Stiftelse	-	-	-	-
Årets resultat	(115 753)	-	-	(115 753)
Egenkapital 31.12	136 645	100 000	-	36 645



Sørjoh AS
Org. 916 306 962

Side 3 av 3

Noter til regnskapet for 2018

Note 7 Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon etter loven.

Note 8 Panstillelser og garantier

Selskapet har ingen pantstillelser eller garantier.

Note 9 Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsåret

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt:

	2018	2017
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 995 000	4 375 000

Note 10 Fordringer som forfaller mer enn ett år etter regnskapsårets utløp

Selskapet har ingen fordringer som forfaller mer enn ett år etter regnskapsårets utløp.



Sørjoh AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		330 963	111 548
Annen driftsinntekt		610 261	896 875
Sum driftsinntekter		941 224	1 008 423
Driftskostnader			
Varekostnad		171 650	13 954
Lønnskostnad		90 748	34 404
Avskrivning på varige driftsmidler		111 667	66 250
Annen driftskostnad	1,3,7	449 979	351 356
Sum driftskostnader		824 043	465 965
DRIFTSRESULTAT		117 181	542 458
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		282	534
Annen finansinntekt		3 342	5 502
Sum finansinntekter		3 624	6 036
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		259 433	89 388
Annen finanskostnad		12 000	11 500
Sum finanskostnader		271 433	100 888
NETTO FINANSPOSTER		(267 809)	(94 851)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(150 628)	447 607
Skattekostnad på ordinært resultat		(34 875)	39 941
ORDINÆRT RESULTAT		(115 753)	407 666
ARSRESULTAT		(115 753)	407 666
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(115 753)	152 397
Fremføring av udekket tap	2,6	0	255 268
SUM OVERF. OG DISP.		(115 753)	407 666



Sørjoh AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.		3 150 000	3 150 000
Sum immaterielle eiendeler		3 150 000	3 150 000
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende		2 925 000	1 086 250
Sum varige driftsmidler		2 925 000	1 086 250
SUM ANLEGGSMIDLER		6 075 000	4 236 250
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		30 421	850 620
Andre kortsiktige fordringer	10	33 814	15 031
Sum fordringer		64 234	865 651
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5,8	231 247	230 155
SUM OMLØPSMIDLER		295 481	1 095 807
SUM EIENDELER		6 370 481	5 332 057
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		36 644	152 397
Sum opptjent egenkapital		36 644	152 397
SUM EGENKAPITAL		136 644	252 397
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		5 066	39 941
Sum avsetning for forpliktelser		5 066	39 941
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	5 995 000	4 375 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 995 000	4 375 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		6 000 066	4 414 941
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		130 698	83 864
Skyldig offentlige avgifter		(431 928)	529 752
Annen kortsiktig gjeld		535 002	51 102
SUM KORTSIKTIG GJELD		233 771	664 718
SUM GJELD		6 233 837	5 079 659
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 370 481	5 332 057



Sørjoh AS

Balanse pr. 31.12.2018

Note	31.12.2018	31.12.2017
------	------------	------------

Leknes 09.04.19

Sign
Anders Sørensen
Styreleder



**Årsregnskap 2018
for
Sørjoh AS**

Organisasjonsnr. 916306962