



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 272 476
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LL SØRCO EIENDOM AS
Forretningsadresse: v/Alti Forvaltning AS
Øravegen 4
6650 SURNADAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Olav Smevoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 08.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	43 809	9 009
Sum kostnader		43 809	9 009
Driftsresultat		-43 809	-9 009
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2	68 756	606 832
Annen renteinntekt		3 260	2 104
Annen finansinntekt		45 145 949	5 280 996
Sum finansinntekter		45 217 965	5 889 933
Annen rentekostnad		2 059 241	1 675 326
Sum finanskostnader		2 059 241	1 675 326
Netto finans		43 158 724	4 214 607
Ordinært resultat før skattekostnad		43 114 915	4 205 598
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-461 953	-370 090
Ordinært resultat etter skattekostnad		43 576 869	4 575 688
Årsresultat		43 576 869	4 575 688
Årsresultat etter minoritetsinteresser		43 576 869	4 575 688
Overføringer og disponeringer			
Overf. fond for vurderingsforskjeller		-119 148	606 832
Overføringer annen egenkapital		43 696 017	3 968 856
Sum overføringer og disponeringer		43 576 869	4 575 688



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	578 171	169 216
Sum immaterielle eiendeler		578 171	169 216
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	10 097 837	10 216 985
Lån til foretak i samme konsern	4	6 713 065	7 153 109
Investeringer i tilknyttet selskap	5	133 639 700	21 014 700
Investeringer i aksjer og andeler	5	5 307 603	42 483 166
Andre langsiktige fordringer	6	3 675 000	3 675 000
Sum finansielle anleggsmidler		159 433 205	84 542 960
Sum anleggsmidler		160 011 376	84 712 176
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	4	240 902	913 065
Sum fordringer		240 902	913 065
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 170 158	290 189
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 170 158	290 189
Sum omløpsmidler		1 411 060	1 203 254
SUM EIENDELER		161 422 437	85 915 430

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		94 430	94 430
Opptjent egenkapital			
Fonds	7	919 649	1 038 797
Annen egenkapital	7	48 914 805	5 218 788
Sum opptjent egenkapital		49 834 454	6 257 585
Sum egenkapital		49 928 884	6 352 015
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	54 228 067	31 526 315
Øvrig langsiktig gjeld	6	57 094 489	47 952 360
Sum annen langsiktig gjeld		111 322 556	79 478 675
Sum langsiktig gjeld		111 322 556	79 478 675
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		170 997	84 740
Sum kortsiktig gjeld		170 997	84 740
Sum gjeld		111 493 553	79 563 415
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		161 422 437	85 915 430



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 699654

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 272 476
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LL SØRKO EIENDOM AS
Forretningsadresse: v/Alti Forvaltning AS
Øravegen 2
6650 SURNADAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Mørselskap 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: Olav Smevoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 23.07.2022



Organisasjonsnr: 922 272 476
LL SØRKO EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	43 809	9 009
Sum kostnader		43 809	9 009
Driftsresultat		-43 809	-9 009
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2	68 756	606 832
Annen renteinntekt		3 260	2 104
Annen finansinntekt		45 145 949	5 280 996
Sum finansinntekter		45 217 965	5 889 933
Annen rentekostnad		2 059 241	1 675 326
Sum finanskostnader		2 059 241	1 675 326
Netto finans		43 158 724	4 214 607
Ordinært resultat før skattekostnad		43 114 915	4 205 598
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-461 953	-370 090
Ordinært resultat etter skattekostnad		43 576 869	4 575 688
Årsresultat		43 576 869	4 575 688
Årsresultat etter minoritetsinteresser		43 576 869	4 575 688
Overføringer og disponeringer			
Overf. fond for vurderingsforskjeller		-119 148	606 832
Overføringer annen egenkapital		43 696 017	3 968 856
Sum overføringer og disponeringer		43 576 869	4 575 688



Organisasjonsnr: 922 272 476
LL SØRÇO EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	578 171	169 216
Sum immaterielle eiendeler		578 171	169 216
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	10 097 837	10 216 985
Lån til foretak i samme konsern	4	6 713 065	7 153 109
Investeringer i tilknyttet selskap	5	133 639 700	21 014 700
Investeringer i aksjer og andeler	5	5 307 603	42 483 166
Andre langsiktige fordringer	6	3 675 000	3 675 000
Sum finansielle anleggsmidler		159 433 205	84 542 960
Sum anleggsmidler		160 011 376	84 712 176
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	4	240 902	913 065
Sum fordringer		240 902	913 065
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 170 158	290 189
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 170 158	290 189
Sum omløpsmidler		1 411 060	1 203 254
SUM EIENDELER		161 422 437	85 915 430
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		94 430	94 430



Opptjent egenkapital			
Fonds	7	919 649	1 038 797
Annen egenkapital	7	48 914 805	5 218 788
Sum opptjent egenkapital		49 834 454	6 257 585
Sum egenkapital		49 928 884	6 352 015
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	54 228 067	31 526 315
Øvrig langsiktig gjeld	6	57 094 489	47 952 360
Sum annen langsiktig gjeld		111 322 556	79 478 675
Sum langsiktig gjeld		111 322 556	79 478 675
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		170 997	84 740
Sum kortsiktig gjeld		170 997	84 740
Sum gjeld		111 493 553	79 563 415
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		161 422 437	85 915 430



Organisasjonsnr: 922 272 476
LL SØRCO EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
LL Sørco Eiendom AS**



LL Sørco Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	43 809	9 009
Sum driftskostnader		43 809	9 009
DRIFTSRESULTAT		(43 809)	(9 009)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap	2	68 756	606 832
Annen renteinntekt		3 260	2 104
Annen finansinntekt		45 145 949	5 280 996
Sum finansinntekter		45 217 965	5 889 933
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 059 241	1 675 326
Sum finanskostnader		2 059 241	1 675 326
NETTO FINANSPOSTER		43 158 724	4 214 607
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		43 114 915	4 205 598
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(461 953)	(370 090)
ORDINÆRT RESULTAT		43 576 869	4 575 688
ÅRSRESULTAT		43 576 869	4 575 688
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overf. fond for vurderingsforskjeller		(119 148)	606 832
Overføringer annen egenkapital		43 696 017	3 968 856
SUM OVERF. OG DISP.		43 576 869	4 575 688



LL Sørco Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	578 171	169 216
Sum immaterielle eiendeler		578 171	169 216
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	2	10 097 837	10 216 985
Lån til foretak i samme konsern	4	6 713 065	7 153 109
Investeringer i tilknyttet selskap	5	133 639 700	21 014 700
Investeringer i aksjer og andeler	5	5 307 603	42 483 166
Andre langsiktige fordringer	6	3 675 000	3 675 000
Sum finansielle anleggsmidler		159 433 205	84 542 960
SUM ANLEGGSMIDLER		160 011 376	84 712 176
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	4	240 902	913 065
Sum fordringer		240 902	913 065
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 170 158	290 189
SUM OMLØPSMIDLER		1 411 060	1 203 254
SUM EIENDELER		161 422 437	85 915 430



LL Sørco Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		94 430	94 430
Opptjent egenkapital			
Fonds	7	919 649	1 038 797
Annen egenkapital	7	48 914 805	5 218 788
Sum opptjent egenkapital		49 834 454	6 257 585
SUM EGENKAPITAL		49 928 884	6 352 015
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	54 228 067	31 526 315
Øvrig langsiktig gjeld	6	57 094 489	47 952 360
Sum annen langsiktig gjeld		111 322 556	79 478 675
SUM LANGSIKTIG GJELD		111 322 556	79 478 675
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld		170 997	84 740
SUM KORTSIKTIG GJELD		170 997	84 740
SUM GJELD		111 493 553	79 563 415
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		161 422 437	85 915 430

Surnadal, 30.06.2022

Ståle Asbjørn Sørbøe
Styrets leder

Lars Ove Løseth
Styremedlem

Marianne Sørbøe
Styremedlem

Lars Løseth
Styremedlem

Olav Smevoll
Daglig leder



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2021

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som antas ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer i datterselskap er bokført etter egenkapitalmetoden.

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjellene 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 utilignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2021

Note 1 - Annen driftskostnad

	I år	I fjor
Lønn og godtgjørelser	0	0

Verken daglig leder eller styreleder har rett til noe særskilt vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet. Det var ingen ansatte i selskapet pr. 31.12.2021. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon. All aktivitet i LL Sørco Eiendom AS blir administrert gjennom Alti Forvaltning AS.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 18 063, honorar for annen bistand utgjør kr 0.

Note 2 - Investeringer i datterselskap

Investering i datterselskapet er ført etter egenkapitalmetoden.

Datterselskap	Forretningskontor	Eierandel	Årets resultat	Egenkapital
Havblik Eiendom AS	Surnadal	100 %	157 824	458 423

Beregning av årets resultatandel	Datterselskap
Andel årets resultat	157 824
Avskrivning henførbare merverdi	-89 069
Andre resultatføringer	
Årets resultatandel	68 756

Beregning av balanseført verdi 31.12.	Datterselskap
Balanseført verdi 1.1	10 216 986
Tilgang/avgang i perioden	
Årets resultatandel	68 756
Egenkapitaljustering direkte mot egenkapitalen	
Overføringer til/fra selskapet (utbytte, konsernbidrag)	-187 905
Innbetalt/tilbakebetalt egenkapital i perioden	
Balanseført verdi 31.12	10 097 837



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2021

Note 3 - Betalbar skatt

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	-52 998
#+ fremført godtgjørelse til neste år	0
#- fremført godtgjørelse aksjeutbytte fra tidligere år	0
#- fradrag for kildeskatt / kreditfradrag / andre korreksjoner	0
= Sum betalbar skatt	-52 998
#+ for lite / - for mye avsatt tidligere	0
#- årets betalbare skatt overført til ekstraordinær skatt	0
#+ endring i utsatt skatt	0
#+ endring i utsatt skattefordel	-408 955
= Ordinær skattekostnad	-461 953
#Årets ekstraordinære betalbare skatt	0
#= Ekstraordinær skattekostnad	0
Betalbar skatt i balansen består av:	
#Beregnet skatt av årets resultat	-52 998
#Korreksjon av skatt	0
#+/- effekt av skatt på konsernbidrag	52 998
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
#+ Driftsmidler inkl. goodwill	0	0
#+ Langsiktige fordringer/gjeld i valuta	0	0
#+ Tilvirkningskontrakter som ikke er fullført	0	0
#+ Varebeholdning	0	0
#+ Utestående fordringer	0	0
#+ Leasingavtaler (ikke skattemessig aktivert)	0	0
#+ Finansielle instrumenter	0	0
#+ Gevinst- og tapskonto	0	0
#+ Betinget skattefrie gevinster	0	0
# - Regnskapsmessig uopptjent inntekt	0	0
# - Andre avsetninger for forpliktelser	0	0
# - Avsetning tap på kontrakter	0	0
# - Netto balanseførte pensjonsforpliktelser	0	0
#+ Netto pensjonsmidler og innskuddsfond	0	0
#+ Skattemessig avsetning til pensjonspremie	0	0
#+ Overtatte forpliktelser v/kjøp av virksomhet	0	0
#+ Andre forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0
#+ Aksjer og andre verdipapirer	0	0
#+ Inntektsført avsatt utbytte fra DS og TS	0	0
#+ Andeler i deltakerlignede selskaper	0	0
#+ Resultatforskjeller i deltakerlignede selskaper	0	0
# - Fremførbart skattemessig underskudd	2 628 054	769 166
# - Fremført godtgjørelse og kreditfradrag	0	0
# - Fremført korreksjonsinntekt fra tidligere år	0	0
# - Avskåret rentefradrag til fremføring	0	0
#+ Andre forskj. som ikke påvirker betalbar skatt	0	0

Noter for LL Sørco Eiendom AS

Organisasjonsnr. 922272476



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2021

#Sum positive skatteøkende forskjeller	0	0
#Sum negative skatteøkende forskjeller	2 628 054	769 166
#Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	0	0
#Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-2 628 054	-769 166
#Balanseført utsatt skatt	0	0
#Balanseført utsatt skattefordel	578 171	169 216

Note 4 - Fordringer på konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2021	2020
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	240 902	913 065
Andre langsiktige fordringer	6 713 065	7 153 109
Sum fordringer	6 953 967	8 066 174
Gjeld		
Sum gjeld	0	0

Mellomværender til konsernselskaper er ikke renteberegnet.



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2021

Note 5 - Investeringer i andre selskaper

Investeringer i tilknyttede selskaper og mindre aksjeposter ligger bortført etter kostmetoden.

Selskap	Eierandel	Årsresultat	Egenkapital	Bokført verdi
HIS Solåsen AS	49 %	-4 190	16 240	14 700
Alti Invest AS	46 %	-144 493	215 855 507	100 000 000
Bogstadveien 11 Eiendomsinvest AS	25 %			33 625 000

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld på kr. 57 094 489 gjelder lån til eierne. Lånene er totalt renteberegnet med kr. 1 288 134 i løpet av året.

Selskapet har i tillegg ytet et langsiktig lån til VN Utvikling AS på kr. 3 675 000. Dette lånet renteberegnes ikke pt., og tilbakebetales etter nærmere avtale.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Fond for vurderingsforskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-5 570	431 965	1 249 932	1 776 327
Årets resultat			-119 148	43 696 017	43 576 869
Pr 31.12.	100 000	-5 570	919 649	48 914 805	49 928 884

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Aksjonærene i selskapet pr. 31.12.2021 var:

LL Holding AS	Antall aksjer: 50	Andel: 50 %
Sørco Eiendom AS	Antall aksjer: 50	Andel: 50 %

Note 8 - Langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 37 061 383 og pr 31.12. i fjor kr 19 953 209.

Pantsettelser	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	54 228 067	31 526 315

Pantsatte eiendeler:

Aksjer i Grensen Eiendomsinvest AS	0	42 483 166
Aksjer i Bogstadveien 11 Eiendomsinvest AS	33 625 000	0
Aksjer i Alti Invest AS	100 000 000	0



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2021

Sum pantsatte eiendeler	133 625 000	42 483 166
--------------------------------	--------------------	-------------------

Som pant for gjelden har i tillegg datterselskapet stilt sikkerhet i fast eiendom.



BDO AS
Sunnalsvn. 6
6600 Sunndalsøra

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i LI Sørco Eiendom AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til LI Sørco Eiendom AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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 avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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 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>

BDO AS

Thomas Bjørseth
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: QTQZF-13756-24WJA-E1FOE-Y48ES-XPLMQ



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Thomas Bjørseth

Partner

Serienummer: 9578-5995-4-83263

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-07-08 13:43:41 UTC



Penneo Dokumentnøkkelt: QTQZF-13756-24WJA-ETFOE-Y48ES-XPLMQ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



**Årsregnskap 2021
for
LL Sørco Eiendom AS**

Penneo Dokumentnøkkel: UXWL3-ZEYL2-2ED3T-84XVW-A7G5E-6K38Q



LL Sørco Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	43 809	9 009
Sum driftskostnader		43 809	9 009
DRIFTSRESULTAT		(43 809)	(9 009)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap	2	68 756	606 832
Annen renteinntekt		3 260	2 104
Annen finansinntekt		45 145 949	5 280 996
Sum finansinntekter		45 217 965	5 889 933
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 059 241	1 675 326
Sum finanskostnader		2 059 241	1 675 326
NETTO FINANSPOSTER		43 158 724	4 214 607
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		43 114 915	4 205 598
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(461 953)	(370 090)
ORDINÆRT RESULTAT		43 576 869	4 575 688
ÅRSRESULTAT		43 576 869	4 575 688
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overf. fond for vurderingsforskjeller		(119 148)	606 832
Overføringer annen egenkapital		43 696 017	3 968 856
SUM OVERF. OG DISP.		43 576 869	4 575 688

Penneo Dokumentnøkkel: UXWL3-ZE2L2-2ED3T-84XVW-A7G5E-6K38Q



LL Sørco Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	578 171	169 216
Sum immaterielle eiendeler		578 171	169 216
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	2	10 097 837	10 216 985
Lån til foretak i samme konsern	4	6 713 065	7 153 109
Investeringer i tilknyttet selskap	5	133 639 700	21 014 700
Investeringer i aksjer og andeler	5	5 307 603	42 483 166
Andre langsiktige fordringer	6	3 675 000	3 675 000
Sum finansielle anleggsmidler		159 433 205	84 542 960
SUM ANLEGGSMIDLER		160 011 376	84 712 176
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	4	240 902	913 065
Sum fordringer		240 902	913 065
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 170 158	290 189
SUM OMLØPSMIDLER		1 411 060	1 203 254
SUM EIENDELER		161 422 437	85 915 430

Penneo Dokumentnøkkel: UXWL3-ZE2L2-2ED3T-84XVW-A7G5E-6K38Q



LL Sørco Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		94 430	94 430
Opptjent egenkapital			
Fonds	7	919 649	1 038 797
Annen egenkapital	7	48 914 805	5 218 788
Sum opptjent egenkapital		49 834 454	6 257 585
SUM EGENKAPITAL		49 928 884	6 352 015
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	54 228 067	31 526 315
Øvrig langsiktig gjeld	6	57 094 489	47 952 360
Sum annen langsiktig gjeld		111 322 556	79 478 675
SUM LANGSIKTIG GJELD		111 322 556	79 478 675
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld		170 997	84 740
SUM KORTSIKTIG GJELD		170 997	84 740
SUM GJELD		111 493 553	79 563 415
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		161 422 437	85 915 430

Surnadal, 30.06.2022

Ståle Asbjørn Sørbøe
Styrets leder

Lars Ove Løseth
Styremedlem

Marianne Sørbøe
Styremedlem

Lars Løseth
Styremedlem

Olav Smevoll
Daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: UXWL3-ZE2L2-2ED3T-84XVW-A7G5E-6K38Q



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2021

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som antas ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer i datterselskap er bokført etter egenkapitalmetoden.

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjellene 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Penneo Dokumentnøkkel: UXWL3-ZE2L2-2ED3T-84XVW-A7G5E-6K38Q



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2021

Note 1 - Annen driftskostnad

	I år	I fjor
Lønn og godtgjørelser	0	0

Verken daglig leder eller styreleder har rett til noe særskilt vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet. Det var ingen ansatte i selskapet pr. 31.12.2021. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon. All aktivitet i LL Sørco Eiendom AS blir administrert gjennom Alti Forvaltning AS.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 18 063, honorar for annen bistand utgjør kr 0.

Note 2 - Investeringer i datterselskap

Investering i datterselskapet er ført etter egenkapitalmetoden.

Datterselskap	Forretningskontor	Eierandel	Årets resultat	Egenkapital
Havblik Eiendom AS	Surnadal	100 %	157 824	458 423

Beregning av årets resultatandel	Datterselskap
Andel årets resultat	157 824
Avskrivning henførbare merverdi	-89 069
Andre resultatføringer	
Årets resultatandel	68 756

Beregning av balanseført verdi 31.12.	Datterselskap
Balanseført verdi 1.1	10 216 986
Tilgang/avgang i perioden	
Årets resultatandel	68 756
Egenkapitaljustering direkte mot egenkapitalen	
Overføringer til/fra selskapet (utbytte, konsernbidrag)	-187 905
Innbetalt/tilbakebetalt egenkapital i perioden	
Balanseført verdi 31.12	10 097 837

Penneo Dokumentnøkkel: UXWL3-ZEZL2-2ED3T-84XVW-A7G5E-6K38Q



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2021

Note 3 - Betalbar skatt

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	-52 998
= Sum betalbar skatt	-52 998
+ endring i utsatt skattefordel	-408 955
= Ordinær skattekostnad	-461 953

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	-52 998
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	52 998
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
- Fremførbart skattemessig underskudd	2 628 054	769 166
Sum negative skatteøkende forskjeller	2 628 054	769 166
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-2 628 054	-769 166
Balanseført utsatt skattefordel	578 171	169 216

Note 4 - Fordringer på konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2021	2020
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	240 902	913 065
Andre langsiktige fordringer	6 713 065	7 153 109
Sum fordringer	6 953 967	8 066 174
Gjeld		
Sum gjeld	0	0

Mellomværender til konsernselskaper er ikke renteberegnet.



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2021

Note 5 - Investeringer i andre selskaper

Investeringer i tilknyttede selskaper og mindre aksjeposter ligger bortført etter kostmetoden.

Selskap	Eierandel	Årsresultat	Egenkapital	Bokført verdi
HIS Solåsen AS	49 %	-4 190	16 240	14 700
Alti Invest AS	46 %	-144 493	215 855 507	100 000 000
Bogstadveien 11 Eiendomsinvest AS	25 %			33 625 000

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld på kr. 57 094 489 gjelder lån til eierne. Lånene er totalt renteberegnet med kr. 1 288 134 i løpet av året.

Selskapet har i tillegg ytet et langsiktig lån til VN Utvikling AS på kr. 3 675 000. Dette lånet renteberegnes ikke pt., og tilbakebetales etter nærmere avtale.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Fond for vurderingsforskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-5 570	431 965	1 249 932	1 776 327
Årets resultat			-119 148	43 696 017	43 576 869
Pr 31.12.	100 000	-5 570	919 649	48 914 805	49 928 884

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Aksjonærene i selskapet pr. 31.12.2021 var:

LL Holding AS	Antall aksjer: 50	Andel: 50 %
Sørco Eiendom AS	Antall aksjer: 50	Andel: 50 %

Note 8 - Langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 37 061 383 og pr 31.12. i fjor kr 19 953 209.

Pantsettelser	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	54 228 067	31 526 315

Pantsatte eiendeler:

Aksjer i Grensen Eiendomsinvest AS	0	42 483 166
Aksjer i Bogstadveien 11 Eiendomsinvest AS	33 625 000	0
Aksjer i Alti Invest AS	100 000 000	0
Sum pantsatte eiendeler	133 625 000	42 483 166

Som pant for gjelden har i tillegg datterselskapet stilt sikkerhet i fast eiendom.



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Ståle Asbjørn Sørbøe

Underskriver

Serienummer: 9578-5993-4-2515419

IP: 88.93.xxx.xxx

2022-06-30 08:14:13 UTC



Olav Smevoll

Underskriver

Serienummer: 9578-5995-4-310603

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-06-30 08:30:45 UTC



Lars Ove Løseth

Underskriver

Serienummer: 9578-5995-4-2471343

IP: 148.122.xxx.xxx

2022-06-30 08:36:46 UTC



Lars Løseth

Underskriver

Serienummer: 9578-5994-4-3617477

IP: 154.63.xxx.xxx

2022-06-30 08:38:16 UTC



Marianne Sørbøe

Underskriver

Serienummer: 9578-5993-4-3311714

IP: 88.94.xxx.xxx

2022-07-02 09:47:49 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: UXWL3-ZEYL2-2ED3T-84XVW-A7G5E-6K38Q

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>