



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 734 814
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRJAC AS
Forretningsadresse: Øklandsnes
5551 AUKLANDSHAMN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Knut Skeie
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, 15.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			106 111
Sum inntekter		0	106 111
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	63 725	68 071
Sum kostnader		63 725	68 071
Driftsresultat		-63 725	38 040
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 431	11 026
Annen finansinntekt		1 965 763	1 864 502
Sum finansinntekter		1 973 194	1 875 528
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	2	483 378	1 529 174
Annen rentekostnad		25 385	37 206
Annen finanskostnad			48 559
Sum finanskostnader		508 763	1 614 940
Netto finans		1 464 431	260 588
Ordinært resultat før skattekostnad		1 400 706	298 629
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 400 706	298 629
Årsresultat		1 400 706	298 629
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 400 706	298 629
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	1 400 706	298 629
Sum overføringer og disponeringer		1 400 706	298 629



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	268 690	268 690
Sum varige driftsmidler		268 690	268 690
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		273 685	189 474
Investeringer i aksjer og andeler	2	4 339 933	4 256 179
Sum finansielle anleggsmidler		4 613 618	4 445 653
Sum anleggsmidler		4 882 308	4 714 343
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		4 325	4 325
Sum fordringer		4 325	4 325
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 460 709	4 202 843
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 460 709	4 202 843
Sum omløpsmidler		5 465 034	4 207 168
SUM EIENDELER		10 347 342	8 921 511
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	1 250 000	1 250 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overkurs	5	4 070 498	4 070 498
Sum innskutt egenkapital		5 320 498	5 320 498
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	3 277 908	1 877 202
Sum opptjent egenkapital		3 277 908	1 877 202
Sum egenkapital		8 598 406	7 197 700
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	1 748 936	1 723 811
Sum annen langsiktig gjeld		1 748 936	1 723 811
Sum langsiktig gjeld		1 748 936	1 723 811
Sum gjeld		1 748 936	1 723 811
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 347 342	8 921 511



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 793828

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 734 814
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRJAC AS
Forretningsadresse: Øklandsnes
5551 AUKLANDSHAMN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Knut Skeie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

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, 06.08.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 989 734 814
SØRJAC AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			106 111
Sum inntekter		0	106 111
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	63 725	68 071
Sum kostnader		63 725	68 071
Driftsresultat		-63 725	38 040
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 431	11 026
Annen finansinntekt		1 965 763	1 864 502
Sum finansinntekter		1 973 194	1 875 528
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	2	483 378	1 529 174
Annen rentekostnad		25 385	37 206
Annen finanskostnad			48 559
Sum finanskostnader		508 763	1 614 940
Netto finans		1 464 431	260 588
Ordinært resultat før skattekostnad		1 400 706	298 629
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 400 706	298 629
Årsresultat		1 400 706	298 629
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 400 706	298 629
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	1 400 706	298 629
Sum overføringer og disponeringer		1 400 706	298 629



Organisasjonsnr: 989 734 814
SØRJAC AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	268 690	268 690
Sum varige driftsmidler		268 690	268 690

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern		273 685	189 474
Investeringer i aksjer og andeler	2	4 339 933	4 256 179
Sum finansielle anleggsmidler		4 613 618	4 445 653

Sum anleggsmidler		4 882 308	4 714 343
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer		4 325	4 325
Sum fordringer		4 325	4 325

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		5 460 709	4 202 843
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 460 709	4 202 843

Sum omløpsmidler		5 465 034	4 207 168
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		10 347 342	8 921 511
----------------------	--	-------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	5	1 250 000	1 250 000
Overkurs	5	4 070 498	4 070 498
Sum innskutt egenkapital		5 320 498	5 320 498

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	3 277 908	1 877 202
-------------------	---	-----------	-----------



Sum opptjent egenkapital	3 277 908	1 877 202
Sum egenkapital	8 598 406	7 197 700
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	7	
Sum annen langsiktig gjeld	1 748 936	1 723 811
Sum langsiktig gjeld	1 748 936	1 723 811
Sum gjeld	1 748 936	1 723 811
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	10 347 342	8 921 511



Organisasjonsnr: 989 734 814
SØRJAC 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**

Sørjac AS

Foretaksnr. 989734814

Penneo Dokumentnøkkel: WXEKB-STUQ7-NIIV4-EWDV6-AGAAL-L87P3



Sørjac AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		0	106 111
Sum driftsinntekter		0	106 111
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	63 725	68 071
Sum driftskostnader		63 725	68 071
DRIFTSRESULTAT		(63 725)	38 040
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		7 431	11 026
Annen finansinntekt		1 965 763	1 864 502
Sum finansinntekter		1 973 194	1 875 528
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	2	483 378	1 529 174
Annen rentekostnad		25 385	37 206
Annen finanskostnad		0	48 559
Sum finanskostnader		508 763	1 614 940
NETTO FINANSPOSTER		1 464 431	260 588
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 400 706	298 629
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		1 400 706	298 629
ÅRSRESULTAT		1 400 706	298 629
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	1 400 706	298 629
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		1 400 706	298 629

Penneo Dokumentnøkkel: WXEKB-STUQ7-NIIV4-EWDV6-AGAAL-L87P3



Sørjac AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	268 690	268 690
Sum varige driftsmidler		268 690	268 690
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		273 685	189 474
Investeringer i aksjer og andeler	2	4 339 933	4 256 179
Sum finansielle anleggsmidler		4 613 618	4 445 653
SUM ANLEGGSMIDLER		4 882 308	4 714 343
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre fordringer		4 325	4 325
Sum fordringer		4 325	4 325
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 460 709	4 202 843
SUM OMLØPSMIDLER		5 465 034	4 207 168
SUM EIENDELER		10 347 342	8 921 511

Penneo Dokumentnøkkel: WXEKB-STUQ7-NIIV4-EWDV6-AGAAL-L87P3



Sørjac AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	1 250 000	1 250 000
Overkurs	5	4 070 498	4 070 498
Sum innskutt egenkapital		5 320 498	5 320 498
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	3 277 908	1 877 202
Sum opptjent egenkapital		3 277 908	1 877 202
SUM EGENKAPITAL		8 598 406	7 197 700
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	1 748 936	1 723 811
Sum annen langsiktig gjeld		1 748 936	1 723 811
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 748 936	1 723 811
SUM GJELD		1 748 936	1 723 811
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 347 342	8 921 511

Penneo Dokumentnøkkel: WXEKB-STUQ7-NIIV4-EWDV6-AGAAL-L87P3



Sørjac AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard for små foretak er fulgt.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Investering i aksjer og andeler

Investeringer i aksjer og andeler vurderes etter kostmetoden. Investeringene er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifallet skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget ikke lenger er til stede. Markedsbaserte aksjer og andeler verdsettes til markedsverdi ved regnskapsårets slutt.

Fordringer

Andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskurs på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Inntekter

Aksjeutbytter fra investeringer inntektsføres når de mottas. Inntektene er klassifisert som finansinntekt.

Penneo Dokumentnr: WXEKB-STUQ7-NIIV4-EWDV6-AGAAL-L87P3



Sørjac AS

Noter 2021

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte og det er heller ikke gitt ytelser til ledende personer i regnskapsåret. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har heller ikke etablert slik ordning.

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
Revisjon	26 387	16 752
Revisor-rådgivning		14 063

Note 2 - Investeringer i aksjer og andeler

Navn	Sted	Eierandel	Kostpris	Balanseført verdi
Aksjer Energy Ventures Holding AS	Stavanger	9,70 %	196.151	118.048
Aksjer EV Private Equity Founding Partners AS	Stavanger	16,82 %	1 072 748	1 057 690
Aksjer EV Private Equity III AS	Stavanger	2,73 %	235.606	108.358
Aksjer EV Private Equity IV AS	Stavanger	8,34 %	83.674	83.674
Aksjer EV Private Equity V AS	Stavanger	13,34 %	608.380	606 341
Aksjer EV Private Equity V Plus AS	Stavanger	15,46 %	1 087 687	1 087 687
Aksjer EV III (GP) LP	UK	3,66 %	2.486.407	1
Aksjer EV IV (GP) LP	UK	8,13 %	2 261 456	1
Aksjer EV IV LP	UK	0,20 %	4 747 554	1 278 132
Sum			12 779 663	4 339 933

Investering i aksjer og andeler

Investeringer i aksjer og andeler vurderes etter kostmetoden. Investeringene er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifallet skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget ikke lenger er til stede. Markedsbaserte aksjer og andeler verdsettes til markedsverdi ved regnskapsårets slutt.

Årets nedskrivning av aksjer er bokført med kr 483 378 (EV IV LP)



Sørjac AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 400 706
+ Permanente og andre forskjeller	-1 405 525
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-4 819

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Penneo Dokumentnøkkel: WXEKB-STUQ7-NIIV4-EWDV6-AGAAL-L87P3



Sørjac AS

Noter 2021

Note 4 - Utsatt skatt / -skattefordel

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	1 400 706
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	428 681
+/- Permanente forskjeller	-1 405 525
= Grunnlag for årets skattekostnad	423 861
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	-428 681
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	4 819
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	0
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	0
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	0
= Skattekostnad i resultatregnskapet	0

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 250 000	4 070 498	1 877 202	7 197 700
+Fra årets resultat			1 400 706	1 400 706
Pr 31.12.	1 250 000	4 070 498	3 277 908	8 598 406

Selskapet har 1 250 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 1 250 000.

Selskapets aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Aksjeklasse	Samlet pålydende	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Stemmerett pr. aksje	Utbytterett pr. aksje
A-aksjer	1 000 000	1 000	1 000	1	1
B-aksjer	250 000	250	1 000	0	0
Sum	1 250 000	1 250	1 000		



Sørjac AS

Noter 2021

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel	Stemme-rett	Utbytte-rett
Kjell Erik Jacobsen	750	60,00 %	50,00 %	50,00 %
Elisabeth Brynie Sørensen	500	40,00 %	50,00 %	50,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel	Stemme-rett	Utbytte-rett
Medlemmer av styret	750	60,00 %	50,00 %	50,00 %

Note 6 - Tomt ved Sveio Golfbane

Tomten er oppført til anskaffelseskost.

Note 7 - Øvrig langsiktig gjeld

	2021	2020
Gjeld EV III (GP)	1 748 936	1 723 811
Sum langsiktig gjeld	1 748 936	1 723 811

Øvrig rentebærende gjeld forfaller om 14 år eller på krav fra långiver.



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."

Kjell Erik Jacobsen

Styreleder

På vegne av: Sørjac AS

Serienummer: 9578-5999-4-888057

IP: 109.247.xxx.xxx

2022-06-30 13:00:20 UTC



Elisabeth Brynie Sørensen

Daglig leder

På vegne av: Sørjac AS

Serienummer: 9578-5999-4-3937907

IP: 91.247.xxx.xxx

2022-07-01 08:14:17 UTC



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>

Penneo DokumentInokkelt: WXEKB-STUQ7-NIIV4-EWDV6-AGAAL-L87P3



KPMG AS
Forusparken 2
Postboks 57
4064 Stavanger

Telephone +47 45 40 40 63
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Sørjac AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Sørjac AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 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 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 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Offices in:

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund

Pemneo Dokumentnøkkel: HOMIB-MLTIU-GZLMB-FEEZY-UY1IC-7XNQU



Uavhengig revisors beretning - Sørjac AS

avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Stavanger, 30. juni 2022
KPMG AS

Monica Rosnes
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: H0MB-MLTIU-GZLMB-FEEZY-UY1IC-7XNQU



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."

Monica Roth Rosnes

Partner

På vegne av: KPMG

Serienummer: 9578-5997-4-231508

IP: 80.232.xxx.xxx

2022-07-01 10:49:09 UTC



Monica Roth Rosnes

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG

Serienummer: 9578-5997-4-231508

IP: 80.232.xxx.xxx

2022-07-01 10:49:09 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: H0MB-MLTU-GZLMB-FEEZY-UY1C-7XNQU

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>



Sørjac AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard for små foretak er fulgt.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Investering i aksjer og andeler

Investeringer i aksjer og andeler vurderes etter kostmetoden. Investeringene er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifallet skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget ikke lenger er til stede. Markedsbaserte aksjer og andeler verdsettes til markedsverdi ved regnskapsårets slutt.

Fordringer

Andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskurs på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Inntekter

Aksjeutbytter fra investeringer inntektsføres når de mottas. Inntektene er klassifisert som finansinntekt.



Sørjac AS

Noter 2021

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte og det er heller ikke gitt ytelser til ledende personer i regnskapsåret. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har heller ikke etablert slik ordning.

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
Revisjon	26 387	16 752
Revisor-rådgivning		14 063

Note 2 - Investeringer i aksjer og andeler

Navn	Sted	Eierandel	Kostpris	Balansført verdi
Aksjer Energy Ventures Holding AS	Stavanger	9,70 %	196.151	118.048
Aksjer EV Private Equity Founding Partners AS	Stavanger	16,82 %	1 072 748	1 057 690
Aksjer EV Private Equity III AS	Stavanger	2,73 %	235.606	108.358
Aksjer EV Private Equity IV AS	Stavanger	8,34 %	83.674	83.674
Aksjer EV Private Equity V AS	Stavanger	13,34 %	608.380	606 341
Aksjer EV Private Equity V Plus AS	Stavanger	15,46 %	1 087 687	1 087 687
Aksjer EV III (GP) LP	UK	3,66 %	2.486.407	1
Aksjer EV IV (GP) LP	UK	8,13 %	2 261 456	1
Aksjer EV IV LP	UK	0,20 %	4 747 554	1 278 132
Sum			12 779 663	4 339 933

Investering i aksjer og andeler

Investeringer i aksjer og andeler vurderes etter kostmetoden. Investeringene er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifallet skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget ikke lenger er til stede. Markedsbaserte aksjer og andeler verdsettes til markedsverdi ved regnskapsårets slutt.

Årets nedskrivning av aksjer er bokført med kr 483 378 (EV IV LP)

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 400 706
+ Permanente og andre forskjeller	-1 405 525
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-4 819

Noter for Sørjac AS

Organisasjonsnr. 989734814



Sørjac AS

Noter 2021

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0



Sørjac AS

Noter 2021

Note 4 - Utsatt skatt / -skattefordel

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	1 400 706
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	428 681
+/- Permanente forskjeller	-1 405 525
= Grunnlag for årets skattekostnad	423 861
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	-428 681
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	4 819
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	0
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	0
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	0
= Skattekostnad i resultatregnskapet	0

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 250 000	4 070 498	1 877 202	7 197 700
+Fra årets resultat			1 400 706	1 400 706
Pr 31.12.	1 250 000	4 070 498	3 277 908	8 598 406

Selskapet har 1 250 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 1 250 000.

Selskapets aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Aksjeklasse	Samlet pålydende	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Stemmerett pr. aksje	Utbytterett pr. aksje
A-aksjer	1 000 000	1 000	1 000	1	1
B-aksjer	250 000	250	1 000	0	0
Sum	1 250 000	1 250	1 000		

Noter for Sørjac AS

Organisasjonsnr. 989734814



Sørjac AS

Noter 2021

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel	Stemme-rett	Utbytte-rett
Kjell Erik Jacobsen	750	60,00 %	50,00 %	50,00 %
Elisabeth Brynie Sørensen	500	40,00 %	50,00 %	50,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel	Stemme-rett	Utbytte-rett
Medlemmer av styret	750	60,00 %	50,00 %	50,00 %

Note 6 - Tomt ved Sveio Golfbane

Tomten er oppført til anskaffelseskost.

Note 7 - Øvrig langsiktig gjeld

	2021	2020
Gjeld EV III (GP)	1 748 936	1 723 811
Sum langsiktig gjeld	1 748 936	1 723 811

Øvrig rentebærende gjeld forfaller om 14 år eller på krav fra långiver.



Sørjac AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		0	106 111
Sum driftsinntekter		0	106 111
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	63 725	68 071
Sum driftskostnader		63 725	68 071
DRIFTSRESULTAT		(63 725)	38 040
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		7 431	11 026
Annen finansinntekt		1 965 763	1 864 502
Sum finansinntekter		1 973 194	1 875 528
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	2	483 378	1 529 174
Annen rentekostnad		25 385	37 206
Annen finanskostnad		0	48 559
Sum finanskostnader		508 763	1 614 940
NETTO FINANSPOSTER		1 464 431	260 588
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 400 706	298 629
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		1 400 706	298 629
ARSRESULTAT		1 400 706	298 629
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	1 400 706	298 629
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		1 400 706	298 629



Sørjac AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	268 690	268 690
Sum varige driftsmidler		268 690	268 690
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		273 685	189 474
Investeringer i aksjer og andeler	2	4 339 933	4 256 179
Sum finansielle anleggsmidler		4 613 618	4 445 653
SUM ANLEGGSMIDLER		4 882 308	4 714 343
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre fordringer		4 325	4 325
Sum fordringer		4 325	4 325
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 460 709	4 202 843
SUM OMLØPSMIDLER		5 465 034	4 207 168
SUM EIENDELER		10 347 342	8 921 511



Sørjac AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	1 250 000	1 250 000
Overkurs	5	4 070 498	4 070 498
Sum innskutt egenkapital		5 320 498	5 320 498
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	3 277 908	1 877 202
Sum opptjent egenkapital		3 277 908	1 877 202
SUM EGENKAPITAL		8 598 406	7 197 700
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	1 748 936	1 723 811
Sum annen langsiktig gjeld		1 748 936	1 723 811
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 748 936	1 723 811
SUM GJELD		1 748 936	1 723 811
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 347 342	8 921 511



**Årsregnskap 2021
for**

Sørjac AS

Foretaksnr. 989734814