



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	921 191 987
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SØRLIE GRUPPEN AS
Forretningsadresse:	Hundskinnveien 94 1711 SARPSBORG

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:	Terje Klavestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	29.06.2022

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, 29.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	6	4 628 247	4 289 851
Sum inntekter		4 628 247	4 289 851
Kostnader			
Varekostnad		545 835	214 048
Lønnskostnad	1	3 533 563	3 267 171
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	71 783	60 313
Annen driftskostnad	4	562 341	655 872
Sum kostnader		4 713 522	4 197 405
Driftsresultat		-85 276	92 446
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		10 439 371	4 819 995
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		27 353	5 733
Annen renteinntekt		97	6 150
Annen finansinntekt		2 148	3 279
Verdiøkning av finansielle instrumenter			680
Sum finansinntekter		10 468 969	4 835 838
Rentekostnad til foretak i samme konsern			374 900
Annen rentekostnad		1 574 608	1 672 667
Annen finanskostnad		252	
Sum finanskostnader		1 574 860	2 047 567
Netto finans		8 894 109	2 788 271
Ordinært resultat før skattekostnad		8 808 833	2 880 717
Skattekostnad på ordinært resultat	10	1 425 238	617 621
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 383 595	2 263 096
Årsresultat		7 383 595	2 263 096
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Ordinært utbytte		3 500 000	3 000 000
Konsernbidrag		6 068 958	2 383 571
Annen egenkapital		-2 185 363	-3 120 475
Sum overføringer og disponeringer		7 383 595	2 263 096



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.		53 592	
Sum immaterielle eiendeler		53 592	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	9	182 044	223 119
Sum varige driftsmidler		182 044	223 119
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	100 499 846	99 506 597
Lån til foretak i samme konsern	7	1 436 989	1 065 300
Investeringer i tilknyttet selskap	16	4 500 225	4 500 225
Investeringer i aksjer og andeler		18 044 929	18 044 929
Sum finansielle anleggsmidler		124 481 989	123 117 051
Sum anleggsmidler		124 717 625	123 340 170
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	12	654 090	558 829
Andre fordringer		87 450	80 001
Konsernfordringer	7	16 106 066	7 193 986
Sum fordringer		16 847 606	7 832 816
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		1 831	1 831
Sum investeringer		1 831	1 831
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	1 784 324	4 315 860
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 784 324	4 315 860



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum omløpsmidler		18 633 762	12 150 508
SUM EIENDELER		143 351 386	135 490 678
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 10 000,00)	8, 14	1 000 000	1 000 000
Overkurs	14	62 337 654	62 337 654
Sum innskutt egenkapital		63 337 654	63 337 654
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	14	15 941 952	11 573 035
Sum opptjent egenkapital		15 941 952	11 573 035
Sum egenkapital	14	79 279 606	74 910 689
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11	2 943	7 411
Sum avsetninger for forpliktelser		2 943	7 411
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	15	52 020 000	53 730 000
Sum annen langsiktig gjeld		52 020 000	53 730 000
Sum langsiktig gjeld		52 022 943	53 737 411
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		77 175	27 898
Skyldige offentlige avgifter		524 904	439 577
Utbytte		3 500 000	3 000 000
Kortsiktig konserngjeld	7	7 498 664	3 003 143
Annen kortsiktig gjeld		448 095	371 960
Sum kortsiktig gjeld		12 048 837	6 842 578
Sum gjeld		64 071 780	60 579 989



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		143 351 386	135 490 678



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 737360

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 191 987
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRLIE BYGG AS
Forretningsadresse: Hundskinnveien 94
1711 SARPSBORG

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: Terje Klavestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 30.07.2022



Organisasjonsnr: 921 191 987
SØRLIE BYGG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	6	4 628 247	4 289 851
Sum inntekter		4 628 247	4 289 851
Kostnader			
Varekostnad		545 835	214 048
Lønnskostnad	1	3 533 563	3 267 171
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	71 783	60 313
Annen driftskostnad	4	562 341	655 872
Sum kostnader		4 713 522	4 197 405
Driftsresultat		-85 276	92 446
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		10 439 371	4 819 995
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		27 353	5 733
Annen renteinntekt		97	6 150
Annen finansinntekt		2 148	3 279
Verdiøkning av finansielle instrumenter			680
Sum finansinntekter		10 468 969	4 835 838
Rentekostnad til foretak i samme konsern			374 900
Annen rentekostnad		1 574 608	1 672 667
Annen finanskostnad		252	
Sum finanskostnader		1 574 860	2 047 567
Netto finans		8 894 109	2 788 271
Ordinært resultat før skattekostnad		8 808 833	2 880 717
Skattekostnad på ordinært resultat	10	1 425 238	617 621
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 383 595	2 263 096
Årsresultat		7 383 595	2 263 096
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		3 500 000	3 000 000
Konsernbidrag		6 068 958	2 383 571



Annen egenkapital	-2 185 363	-3 120 475
Sum overføringer og disponeringer	7 383 595	2 263 096



Organisasjonsnr: 921 191 987
SØRLIE BYGG AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.		53 592	
Sum immaterielle eiendeler		53 592	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	9	182 044	223 119
Sum varige driftsmidler		182 044	223 119
Finansielle anleggsmidler			
Investerings i datterselskap	5	100 499 846	99 506 597
Lån til foretak i samme konsern	7	1 436 989	1 065 300
Investeringer i tilknyttet selskap	16	4 500 225	4 500 225
Investeringer i aksjer og andeler		18 044 929	18 044 929
Sum finansielle anleggsmidler		124 481 989	123 117 051
Sum anleggsmidler		124 717 625	123 340 170
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	12	654 090	558 829
Andre fordringer		87 450	80 001
Konsernfordringer	7	16 106 066	7 193 986
Sum fordringer		16 847 606	7 832 816
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		1 831	1 831
Sum investeringer		1 831	1 831
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	1 784 324	4 315 860
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 784 324	4 315 860
Sum omløpsmidler		18 633 762	12 150 508
SUM EIENDELER		143 351 386	135 490 678



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 10 000,00)	8, 14	1 000 000	1 000 000
Overkurs	14	62 337 654	62 337 654
Sum innskutt egenkapital		63 337 654	63 337 654

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	14	15 941 952	11 573 035
Sum opptjent egenkapital		15 941 952	11 573 035

Sum egenkapital	14	79 279 606	74 910 689
------------------------	-----------	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	11	2 943	7 411
Sum avsetninger for forpliktelser		2 943	7 411

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	15	52 020 000	53 730 000
Sum annen langsiktig gjeld		52 020 000	53 730 000

Sum langsiktig gjeld		52 022 943	53 737 411
-----------------------------	--	-------------------	-------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		77 175	27 898
Skyldige offentlige avgifter		524 904	439 577
Utbytte		3 500 000	3 000 000
Kortsiktig konserngjeld	7	7 498 664	3 003 143
Annen kortsiktig gjeld		448 095	371 960
Sum kortsiktig gjeld		12 048 837	6 842 578

Sum gjeld		64 071 780	60 579 989
------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		143 351 386	135 490 678
---------------------------------	--	--------------------	--------------------



Organisasjonsnr: 921 191 987
SØRLIE BYGG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

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 ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsens verdi i balansen. 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 forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note



Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

	Årets	Fjorårets
<u>Lønn</u>	2854900.00	2667411.00
<u>Folketrygdavgift</u>	431973.00	376106.00
<u>Pensjonskostnader</u>	193093.00	152066.00
<u>Andre ytelser</u>	53597.00	71587.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	3533563.00	3267170.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse _____ Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Til generalforsamlingen i
Sørli Bygg AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Sørli Bygg AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 7 383 595. Årsregnskapet 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, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret) 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 avvirket.

Medlem av UHY International, en sammenslutning av uavhengige revisjons- og konsultantselskaper



Revisorgruppen

Revisorgruppen Østfold DA
Hundskinnveien 98
N-1711 Sarpsborg

Tlf.: +47 69 13 98 88

E-post: sarpsborg@rg.no

Foretaksregisteret
NO 979 180 934 MVA

www.rg.no

Partnere:
Kristen Grivi
Kay Age Minge

Statsautoriserte
revisorer



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.

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

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Sarpsborg, 29. juni 2022
Revisorgruppen Østfold DA

Kay Åge Minge
Statsautorisert revisor



Noter 2021 SØRLIE BYGG AS

Regnskapsprinsipper

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 ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	2 854 900	2 667 411
Arbeidsgiveravgift	431 973	376 106
Pensjonskostnader	193 093	152 066
Andre ytelser / Refusjoner	53 597	71 587
Sum	3 533 563	3 267 170



Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	1 386 105	62 580	5 090

Ledende person	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Medlem av styret	636 724	35 585	0
Total ytelse til andre ledende personer	636 724	35 585	0

Note 4 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	20 000	18 000
Andre tjenester	0	16 500
Sum godtgjørelse til revisor	20 000	34 500

Note 5 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2021	Selskapets resultat for 2021
Sørli Torget AS	100%	24 596 842	5 305 712
Rosenborgveien 7 og 9 AS	100%	8 147 829	358 052
Albert Moeskaus vei AS	100%	2 714 805	1 167 650
Torpebaugen 4 AS	100%	795 930	- 402 997
Gamle Gleng AS	100%	878 403	- 291 603
SB Bolig AS	90%	- 93 198	- 84 545
SB Entreprenør AS	70%	539 800	826 123
St1a AS	100%	1 347 975	-184 934

Note 6 - Transaksjoner med nærstående parter

Type	Selskap	Eierandel/ stemmeandel	Beløp for 2021
Salg:			
Forvaltning inkl. regnskapstjenester og vaktmestertjenester	Sørli Torget AS	100%	2 433 006
Forvaltning inkl. regnskapstjenester og vaktmestertjenester	Albert Moeskaus vei AS	100%	353 806
Forvaltning inkl. regnskapstjenester og vaktmestertjenester	Rosenborgveien 7 og 9 AS	100%	529 318
Forvaltning inkl. regnskapstjenester og vaktmestertjenester	Torpebaugen 4 AS	100%	214 609
Forvaltning inkl. regnskapstjenester og vaktmestertjenester	Gamle Gleng AS	100%	569 689
Forvaltning inkl. regnskapstjenester og vaktmestertjenester	SB Entreprenør AS	70%	242 812
Kjøp:			
Lokalkostnader	Sørli Torget AS	100%	90 000



Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Kortsiktig gjeld	2021	2020
St1a AS	1 555 011	0
Rosenborgveien 7 og 9 AS	3 563 360	2 228 508
Torpebaugen 4 AS	470 386	474 635
Gamle Gleng AS	1 909 907	300 000
	7 498 664	3 003 143

Kortsiktige fordringer	2021	2020
Rosenborgveien 7 og 9 AS	3 182 064	2 228 508
Sørli Torget AS	8 579 935	3 935 464
Albert Moeskaus vei AS	2 480 766	811 864
Gamle Gleng AS	1 573 316	150 433
SB Entreprenør AS	289 985	67 717
	16 106 066	7 193 986

Langsiktig fordring	2021	2020
SB Bolig AS	1 436 989	1 065 300

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	10 000,00	1 000 000,00
Sum	100		1 000 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Arnfinn Sørli AS	94	94,00%	Ordinære aksjer
Taktisk AS	6	6,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 9 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	317 041
Tilgang i året	29 800
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	346 841
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(93 922)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(164 797)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	182 044
Årets avskrivninger	(70 875)
Økonomisk levetid	4 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 25 %



Note 10 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	8 808 833	2 880 717
Konsernbidrag	8 095 217	4 747 328
+/- Permanente forskjeller	(10 425 697)	(4 820 675)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	20 311	8 865
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		0
Årets skattegrunnlag	6 498 664	2 816 235
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	1 429 706	619 572
Sum	1 429 706	619 572
+/- Endring i utsatt skatt	(4 468)	(1 951)
Skattekostnad i resultatregnskapet	1 425 238	617 621
Betalbar skatt i skattekostnad	1 429 706	619 572
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(1 429 706)	(619 572)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 11 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	33 688	13 377	20 311
Sum midlertidige forskjeller	33 688	13 377	20 311
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	7 411	2 943	4 468

Note 12 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	654 090	558 829
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	654 090	558 829

Note 13 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 186 113. Skyldig skattetrekk er kr 186 113.

Note 14 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	1 000 000	62 337 654	11 573 035	74 910 689
Justering balanseverdi aksjer			485 322	485 322
Årets resultat			7 383 595	7 383 595
Avsatt utbytte			(3 500 000)	(3 500 000)
Egenkapital 31.12.2021	1 000 000	62 337 654	15 941 952	79 279 606



Note 15 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	52 020 000	53 730 000
Sum	52 020 000	53 730 000
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	100 499 846	99 506 597
Sum	100 499 846	99 506 597

All gjeld forfaller innen 5 år.

Note 16 - Investeringer i tilknyttet selskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital "31. desember 2021"	Selskapets resultat for 2021
Lande Senter AS	Sarpsborg	25%	6 501 637	422 289