



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 361 838
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LOKREIM HOLDING AS
Forretningsadresse: Brattegjerde 23
6887 LÆRDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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 Lokreim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 02.10.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|----------------|----------------|
| RESULTATREKNESKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Sum inntekter | | 0 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 45 584 | 41 747 |
| Sum kostnader | | 45 584 | 41 747 |
| Driftsresultat | | -45 584 | -41 747 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | 500 000 | |
| Anna renteinntekt | | | 18 150 |
| Sum finansinntekter | | 500 000 | 18 150 |
| Netto finans | | 500 000 | 18 150 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 454 416 | -23 597 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 454 416 | -23 597 |
| Årsresultat | | 454 416 | -23 597 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 454 416 | -23 597 |
| Overføringer og disponeringar | | | |
| Tilleggsutbytte | 4 | 500 000 | 200 000 |
| Udekt tap | 4 | -45 584 | -223 597 |
| Sum overføringer og disponeringar | | 454 416 | -23 597 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIGEDELAR | | | |
| Anleggsmiddel | | | |
| Immaterielle egedelar | | | |
| Finansielle anleggsmiddel | | | |
| Investeringar i dotterselskap | 5 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| Investeringar i tilknytt selskap | 5 | 1 005 000 | 380 000 |
| Sum finansielle anleggsmiddel | | 4 005 000 | 3 380 000 |
| Sum anleggsmiddel | | 4 005 000 | 3 380 000 |
| Omløpsmiddel | | | |
| Varer | | | |
| Krav | | | |
| Konsernkrav | 6 | 456 000 | 623 068 |
| Sum krav | | 456 000 | 623 068 |
| Bankinnskott, kontantar og liknande | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 9 908 | 3 493 |
| Sum bankinnskott, kontantar og liknande | | 9 908 | 3 493 |
| Sum omløpsmiddel | | 465 908 | 626 560 |
| SUM EIGEDELAR | | 4 470 908 | 4 006 560 |
| BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Eigenkapital | | | |
| Innskoten eigenkapital | | | |
| Selskapskapital | 7 | 110 000 | 110 000 |
| Annan innskoten eigenkapital | 8 | 4 492 986 | 4 492 986 |
| Sum innskoten eigenkapital | | 4 602 986 | 4 602 986 |
| Opptent eigenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Udekt tap | 4,8 | 691 266 | 645 682 |
| Sum opptent egenkapital | | -691 266 | -645 682 |
| Sum egenkapital | | 3 911 720 | 3 957 304 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Utbytte | | 500 000 | |
| Kortsiktig konserngjeld | | 9 932 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 49 256 | 49 256 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 559 188 | 49 256 |
| Sum gjeld | | 559 188 | 49 256 |
| SUM EIGENKAPITAL OG GJELD | | 4 470 908 | 4 006 560 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 826162

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 361 838
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LOKREIM HOLDING AS
Forretningsadresse: Brattegjerde 23
6887 LÆRDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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 Lokreim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 16.10.2021

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: 915 361 838
LOKREIM HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| RESULTATREKNESKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Sum inntekter | | 0 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 45 584 | 41 747 |
| Sum kostnader | | 45 584 | 41 747 |
| Driftsresultat | | -45 584 | -41 747 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | 500 000 | |
| Anna renteinntekt | | | 18 150 |
| Sum finansinntekter | | 500 000 | 18 150 |
| Netto finans | | 500 000 | 18 150 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 454 416 | -23 597 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 454 416 | -23 597 |
| Årsresultat | | 454 416 | -23 597 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 454 416 | -23 597 |
| Overføringer og disponeringar | | | |
| Tilleggsutbytte | 4 | 500 000 | 200 000 |
| Udekt tap | 4 | -45 584 | -223 597 |
| Sum overføringer og disponeringar | | 454 416 | -23 597 |



Organisasjonsnr: 915 361 838
LOKREIM HOLDING AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIGEDLAR | | | |
| Anleggsmiddel | | | |
| Immaterielle egedelar | | | |
| Finansielle anleggsmiddel | | | |
| Investeringar i dotterselskap | 5 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| Investeringar i tilknytt selskap | 5 | 1 005 000 | 380 000 |
| Sum finansielle anleggsmiddel | | 4 005 000 | 3 380 000 |
| Sum anleggsmiddel | | 4 005 000 | 3 380 000 |
| Omløpsmiddel | | | |
| Varer | | | |
| Krav | | | |
| Konsernkrav | 6 | 456 000 | 623 068 |
| Sum krav | | 456 000 | 623 068 |
| Bankinnskot, kontantar og liknande | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 9 908 | 3 493 |
| Sum bankinnskot, kontantar og liknande | | 9 908 | 3 493 |
| Sum omløpsmiddel | | 465 908 | 626 560 |
| SUM EIGEDLAR | | 4 470 908 | 4 006 560 |
| BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Eigenkapital | | | |
| Innskoten eigenkapital | | | |
| Selskapskapital | 7 | 110 000 | 110 000 |
| Annan innskoten eigenkapital | 8 | 4 492 986 | 4 492 986 |
| Sum innskoten eigenkapital | | 4 602 986 | 4 602 986 |
| Opptent eigenkapital | | | |
| Udekt tap | 4,8 | 691 266 | 645 682 |
| Sum opptent eigenkapital | | -691 266 | -645 682 |
| Sum eigenkapital | | 3 911 720 | 3 957 304 |



| | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Sum langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Utbytte | 500 000 | |
| Kortsiktig konserngjeld | 9 932 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 49 256 | 49 256 |
| Sum kortsiktig gjeld | 559 188 | 49 256 |
| Sum gjeld | 559 188 | 49 256 |
| SUM EIGENKAPITAL OG GJELD | 4 470 908 | 4 006 560 |



Organisasjonsnr: 915 361 838
LOKREIM HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Tal på aksjar og aksjeeigarar

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjar</u> | <u>Pålydande</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 110.00 | 1000.00 | 110000.00 |

| <u>Aksjeeigare - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eigarpart</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|-------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Terje Lokreim | 110.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eigarpart</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 110.00 | 100.00% |

Note

Ytingar til leiande personer

Er det gitt ytingar til leiande person: Nei

Ytingar til dagleg leiar

| <u>Ytingar</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.plikt</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|--------------------|----------------------|
|----------------|-------------|--------------------|----------------------|

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Verksemda har hatt følgjende tal på årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerheitsstilling til leiande personar

Er det gitt lån eller sikkerheitsstilling til leiande personar: Nei

Note

Konsern, tilknytt selskap og dotterselskap

Tilknytt selskap/dotterselskap

| <u>Namn og adresse</u> | <u>Eigarpart</u> | <u>Stemmepart</u> | <u>Eigenkapital</u> | <u>Resultat</u> |
|------------------------|------------------|-------------------|---------------------|-----------------|
|------------------------|------------------|-------------------|---------------------|-----------------|



| | | |
|-----------------------------|---------|---------|
| Lokreim Bygg & Betong AS | 100.00% | 100.00% |
| Lbb Eignedom AS | 100.00% | 100.00% |



**Årsregnskap 2020
for
Lokreim Holding AS**

Organisasjonsnr. 915361838

Utarbeidet av:

Kaupanger Rekneskapskontor AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Bordvegen 17
6854 KÅUPANGER



Organisasjonsnr. 994694448



Lokreim Holding AS

Resultatregnskap

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-----------------|-----------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Sum driftsinntekter | | 0 | 0 |
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 45 584 | 41 747 |
| Sum driftskostnader | | 45 584 | 41 747 |
| DRIFTSRESULTAT | | (45 584) | (41 747) |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | 500 000 | 0 |
| Annen renteinntekt | | 0 | 18 150 |
| Sum finansinntekter | | 500 000 | 18 150 |
| NETTO FINANSPOSTER | | 500 000 | 18 150 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 454 416 | (23 597) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2,3 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 454 416 | (23 597) |
| ÅRSRESULTAT | | 454 416 | (23 597) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Tilleggsutbytte | 4 | 500 000 | 200 000 |
| Fremføring av udekket tap | 4 | (45 584) | (223 597) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 454 416 | (23 597) |

Årsregnskap for Lokreim Holding AS

Organisasjonsnr. 915361838



Lokreim Holding AS

Balanse pr. 31.12.2020

| | Note | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i datterselskap | 5 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 1 005 000 | 380 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 4 005 000 | 3 380 000 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 4 005 000 | 3 380 000 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Fordringer på konsernselskap | 6 | 456 000 | 623 068 |
| Sum fordringer | | 456 000 | 623 068 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 9 906 | 3 493 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 465 906 | 626 560 |
| SUM EIENDELER | | 4 470 906 | 4 006 560 |
| | | | |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 7 | | |
| 2000 Aksjekapital | | 110 000 | 110 000 |
| Sum Selskapskapital | | 110 000 | 110 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 8 | 4 492 986 | 4 492 986 |
| Sum innskutt egenkapital | | 4 602 986 | 4 602 986 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 4,8 | (691 266) | (645 682) |
| Sum opptjent egenkapital | | (691 266) | (645 682) |
| SUM EGENKAPITAL | | 3 911 720 | 3 957 304 |
| | | | |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Utbytte | | 500 000 | 0 |
| Kortsiktig gjeld til konsernselskap | | 9 932 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 49 256 | 49 256 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 559 189 | 49 256 |
| SUM GJELD | | 559 189 | 49 256 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 4 470 909 | 4 006 560 |

Lærdal 31.08.2021

Underskrifter

Terje Lokreim
Styreleder

Årsregnskap for Lokreim Holding AS

Organisasjonsnr. 915361838



Lokreim Holding AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Aksjer i datterselskap

Datterselskap er selskap der morselskapet har kontroll, og dermed bestemmende innflytelse på enhetens finansielle og operasjonelle strategi, normalt ved å eie mer enn halvparten av den stemmeberettigede kapitalen. Oversikt over selskap som er datterselskap er angitt i nummerert note til regnskapet.

Aksjer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Kostprisen økes når morselskapet tilfører datterselskapet økt egenkapital ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag fra morselskapet til datterselskapet. Mottatt utbytte og konsernbidrag resultatføres i utgangspunktet som inntekt, men bare i den grad mottatt utbytte og konsernbidrag ikke i vesentlig grad overstiger vår andel av opptjent egenkapital i selskapet i vår eiertid. Mottatt utbytte som etter denne vurderingen ikke blir inntektsført, vil føres som en reduksjon av anskaffelseskost. Morselskapet regnskapsfører utbytte og konsernbidrag det samme året som datterselskapet avsetter beløpet.

Aksjer i tilknyttede selskap

Investeringer der vi har 20-50 % av stemmeberettiget kapital og betydelig innflytelse defineres som tilknyttede selskap (såfremt vi ikke har bestemmende innflytelse på en måte som gjør at selskapet blir definert som datterselskap). Oversikt over selskap som er tilknyttede selskap er angitt i nummerert note til regnskapet.

Andel i tilknyttet selskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet og egenkapitalmetoden i konsernregnskapet (hvis konsernregnskap utarbeides). Egenkapitalmetoden innebærer at andel av resultat inntektsføres netto som finansinntekt. Andel av resultat justeres for eventuelle avskrivninger av merverdier og korreksjoner for eventuelle interne gevinster.

Andre anleggsaksjer og andeler

Aksjene vurderes til laveste verdi av historisk kostpris og antatt salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Noter for Lokreim Holding AS

Organisasjonsnr. 915361838



Lokreim Holding AS

Noter 2020

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.

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

| | I år | I fjor |
|---------------|---------------|---------------|
| Revisjon | 32 875 | 27 914 |
| Totalt | 32 875 | 27 914 |

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Resultat før skattekostnader | 454 416 |
| + Permanente og andre forskjeller | -500 000 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 0 |
| = Inntekt | -45 584 |

Noter for Lokreim Holding AS

Organisasjonsnr. 915361838



Lokreim Holding AS

Noter 2020

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 |
| - Refusjon av skatt tiltakspakke 2020 | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2020 | 2019 |
|---|----------------|----------------|
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 98 263 | 52 679 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -98 263 | -52 679 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 98 263 | 52 679 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 98 263 | 52 679 |
| Utsatt skattefordel | 21 617 | 11 589 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 98 263 | 52 677 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 21 617 | 11 589 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |

Note 4 - Fremføring av udekket tap

Disponeringer

| | |
|----------------------------------|----------------|
| Årets resultat før skattekostnad | 454 416 |
| Skattekostnad | 0 |
| Årets resultat | 454 416 |

Overføringer

| | |
|----------------------------|----------------|
| Udekket tap til fremføring | 45 584 |
| Til disposisjon | 500 000 |

Disponeringer

| | |
|-----------------|---------|
| Tilleggsutbytte | 500 000 |
|-----------------|---------|

Noter for Lokreim Holding AS

Organisasjonsnr. 915361838



Lokreim Holding AS

Noter 2020

Sum disponert 500 000

Note 5 - Investeringer i datterselskap, tilknytt selskap og felleskontrollert verksemd.

Selskapet kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapslovens §1-6, og har med hjemmel i regnskapslovens §3-2, 3. ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

Datterselskapene, de tilknyttede selskapene og de felles kontrollerte virksomhetene er ikke bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden, men etter kostmetoden.

Selskapet har følgende datterselskaper :

| Datterselskap: | Eierandel % | Balanseført | | Balanseført Verdi |
|--------------------------|-------------|-------------|-----------|----------------------|
| | | Årsresultat | EK 31.12. | |
| Lokreim Bygg & Betong AS | 100% | 780.203 | 5.032.017 | 2.000.000 |
| LBB Eigedom AS | 100% | 721.564 | 2.875.863 | 1.000.000 |
| Tilknytt Selskap | | | | |
| Håbakken Eigedom as | 50% | - 367.493 | -311.089 | 230.000 |
| Einemomarki Nye AS | 50% | 189.037 | 3.360.225 | 775.000 |
| Totalt | | | | 4.005.000 |

Note 6 - Fordringer på konsernselskap

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

| | 2020 | 2019 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Fordringer | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 456.068 | 623.068 |
| Andre langsiktige fordringer | 0 | 0 |
| Sum fordringer | 456 000 | 623 068 |

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 110 aksjer hver pålydende kr 1.000,00, samlet aksjekapital utgjør kr 110 000.

| Aksjonærens navn | Antall aksjer |
|------------------|---------------|
| Terje Lokreim | 110 |

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

| | Antall aksjer |
|------------------------------|---------------|
| Daglig leder/Medlem av styre | 110 |

Noter for Lokreim Holding AS

Organisasjonsnr. 915361838



Lokreim Holding AS

Noter 2020

Note 8 - Annen innskutt egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---------------------|---|-----------------|------------------------------|----------------------------|
| Pr 1.1. | 110 000 | 0 | 3 847 304 | 3 957 304 |
| +Fra årets resultat | | | -45.584 | -45.584 |
| -Tilleggsutbytte: | 0 | 0 | -500.000 | -500.000 |
| Pr 31.12. | 110 000 | 0 | 3 801 720 | 3 911 720 |

Noter for Lokreim Holding AS

Organisasjonsnr. 915361838



Deloitte.

Deloitte AS
Gravensteinsgata 19
Postboks 206
NO-6852 Sogndal
Norway

Tel: +47 57 67 65 70
www.deloitte.no

Til generalforsamlinga i Lokreim Holding AS

MELDING FRÅ UAVHENGIG REVISOR

Fråsegn om revisjonen av årsrekneskapen

Konklusjon

Vi har revidert Lokreim Holding AS sin årsrekneskap som viser eit overskot på kr 454 416. Årsrekneskapen er samansett av balanse per 31. desember 2020, resultatrekneskap for rekneskapsåret avslutta per denne datoen og notar til årsrekneskapen, medrekna eit samandrag av viktige rekneskapsprinsipp.

Etter vår meining er årsrekneskapen som følgjer med, gitt i samsvar med lov og forskrifter og gir eit rettvisebilete av selskapet si finansielle stilling per 31. desember 2020, og av resultatata for rekneskapsåret som vart avslutta per denne datoen, i samsvar med rekneskapslova sine reglar og god rekneskapsskikk i Noreg.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Noreg, medrekna dei internasjonale revisjonsstandardane International Standards on Auditing (ISA-ane). Våre oppgåver og plikter etter desse standardane er beskrivne i *Revisor sine oppgåver og plikter ved revisjon av årsrekneskapen*. Vi er uavhengige av selskapet slik det er krav om i lov og forskrift, og har oppfylt dei andre etiske pliktene våre i samsvar med desse krava. Etter vår oppfatning er innhenta revisjonsbevis tilstrekkeleg og formålstjenleg som grunnlag for konklusjonen vår.

Styret og dagleg leiar sitt ansvar for årsrekneskapen

Styret og dagleg leiar (leiinga) er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen i samsvar med lov og forskrifter, og for at han gir eit rettvisebilete i samsvar med rekneskapslova sine reglar og god rekneskapsskikk i Noreg. Leiinga er også ansvarleg for naudsynt intern kontroll for å kunne utarbeide ein årsrekneskap som ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, verken som følgje av misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta.

Ved utarbeidinga av årsrekneskapen må leiinga ta standpunkt til selskapet si evne til å halde fram med drifta og opplyse om tilhøve av betydning for dette. Føresetnaden om at drifta kan halde fram, skal leggast til grunn for årsrekneskapen så lenge det ikkje er sannsynleg at verksemda vil bli avvikla.

Revisor sine oppgåver og plikter ved revisjon av årsrekneskapen

Målet med revisjonen er å oppnå tryggande sikkerheit for at årsrekneskapen totalt sett ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, verken som følgje av misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta, og å gi ei revisjonsmelding som inneheld konklusjonen vår. Tryggande sikkerheit er ein høg grad av tryggleik, men ingen garanti for at ein revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Noreg, og ISA-ane, alltid vil avdekke vesentleg feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følgje av misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta. Feilinformasjon blir vurdert som vesentleg dersom han, åleine eller samla, innanfor rimelege grenser kan forventast å påverke økonomiske avgjerder som brukarane tar basert på årsrekneskapen.

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no for a more detailed description of DTTL and its member firms.

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

© Deloitte AS



Deloitte.

side 2
Melding frå uavhengig revisor -
Lokreim Holding AS

Som del av ein revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Noreg, og ISA-ane, utøver vi profesjonelt skjønn og viser profesjonell skepsis gjennom heile revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentleg feilinformasjon i årsrekneskapen, enten det skuldast misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta. Vi utformar og gjennomfører revisjonshandlingar for å handtere slike risikoar, og hentar inn revisjonsbevis som er tilstrekkeleg og formålstenleg som grunnlag for konklusjonen vår. Risikoen for at vesentleg feilinformasjon som følgje av misleg framferd ikkje blir avdekkja, er høgare enn for feilinformasjon som skuldast feil som ikkje er tilsikta, sidan misleg framferd kan innebere samarbeid, forfalsking, bevisste utelatingar, urette framstillingar, eller brot på interne kontrollrutinar.
- opparbeider vi oss ei forståing av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlingar som er formålstenlege etter tilhøva, men ikkje for å gi uttrykk for ei meining om effektiviteten av selskapet sin interne kontroll.
- evaluerer vi om rekneskapsprinsippa som er brukte, er formålstenlege, og vurderer om rekneskapestimata og tilhøyrande noteopplysningar som er utarbeidde av leiinga, er rimelege.
- konkluderer vi, basert på innhenta revisjonsbevis, på om leiinga sin bruk av framleis driftføresetnaden ved fastsetting av årsrekneskapen er formålstenleg og om det er vesentleg uvisse knytt til hendingar eller tilhøve som kan skape tvil av betydning om selskapet si evne til å halde fram med drifta. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentleg uvisse, må vi i revisjonsmeldinga gjere merksam på tilleggsopplysningane i årsrekneskapen, eller, dersom slike tilleggsopplysningar ikkje er tilstrekkelege, at vi modifiserer konklusjonen vår om årsrekneskapen. Konklusjonane våre er basert på revisjonsbevis innhenta inntil datoen for revisjonsmeldinga. Etterfølgjande hendingar eller tilhøve kan likevel føre til at selskapet ikkje held fram med drifta.
- evaluerer vi den totale presentasjonen, strukturen og innhaldet i årsrekneskapen, og tilleggsopplysningane, og om årsrekneskapen representerer dei underliggjande transaksjonane og hendingane på ein måte som gir eit rettvise bilete.

Vi kommuniserer med dei som har overordna ansvar for styring og kontroll mellom anna om det planlagde omfanget av revisjonen og til kva tid revisjonsarbeidet skal utførast. Vi utvekslar også informasjon om tilhøve av betydning som vi har avdekkja i løpet av revisjonen, samt om eventuelle svakheiter av betydning i den interne kontrollen.

Utsegn om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er beskriven ovanfor, og kontrollhandlingar vi har funne nødvendige etter internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikkje er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», meiner vi at leiinga har oppfylt plikta si til å sørge for ordentleg og oversiktleg registrering og dokumentasjon av selskapet sine rekneskapsopplysningar i samsvar med lov og god bokføringskikk i Noreg.

Sogndal, 31.august 2021
Deloitte AS


Gunn Irene Sviggum Bruheim
statsautorisert revisor