



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 976 257 928  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SØRHEIM RIVESERVICE AS  
Forretningsadresse: Skeielia 49  
5239 RÅDAL

### 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: Cato Sørheim  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.08.2022

### 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, 07.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		25 038 890	19 808 688
Annen driftsinntekt		115 201	11 250
<b>Sum inntekter</b>		<b>25 154 091</b>	<b>19 819 938</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		4 439 075	3 241 269
Lønnskostnad	1, 11	6 438 967	6 577 733
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	928 915	548 015
Annen driftskostnad		6 704 922	4 775 470
<b>Sum kostnader</b>		<b>18 511 879</b>	<b>15 142 487</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>6 642 212</b>	<b>4 677 451</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		133 825	130 500
Annen renteinntekt		7 177	13 009
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>141 002</b>	<b>143 509</b>
Annen rentekostnad		373 519	452 481
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>373 519</b>	<b>452 481</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-232 517</b>	<b>-308 972</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>6 409 695</b>	<b>4 368 479</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 410 815	920 694
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>4 998 880</b>	<b>3 447 785</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>4 998 880</b>	<b>3 447 785</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte			500 000
Tilleggsutbytte		6 000 000	500 000
Annen egenkapital		-1 001 120	2 447 785
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>4 998 880</b>	<b>3 447 785</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	3 243 188	3 663 406
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>3 243 188</b>	<b>3 663 406</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	2	8 259 044	8 259 044
Lån til foretak i samme konsern	3	5 486 864	5 354 875
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>13 745 908</b>	<b>13 613 919</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>16 989 096</b>	<b>17 277 325</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	3 270 539	2 209 334
Andre fordringer	13	830 672	686 697
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 101 211</b>	<b>2 896 031</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		8 757 019	6 438 044
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>8 757 019</b>	<b>6 438 044</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>12 858 231</b>	<b>9 334 075</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>29 847 327</b>	<b>26 611 400</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Aksjekapital (400 aksjer à kr 500,00)	4, 9	200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	9 456 562	10 457 682
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>9 456 562</b>	<b>10 457 682</b>
<b>Sum egenkapital</b>	9	<b>9 656 562</b>	<b>10 657 682</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	8	46 737	65 335
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>46 737</b>	<b>65 335</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10, 12	9 819 619	10 318 590
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>9 819 619</b>	<b>10 318 590</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>9 866 356</b>	<b>10 383 925</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 102 127	2 529 209
Betalbar skatt	7	1 429 413	855 359
Skyldige offentlige avgifter		1 152 400	511 309
Utbytte			1 000 000
Kortsiktig konserngjeld		62 149	22 762
Annen kortsiktig gjeld		6 578 320	651 154
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>10 324 409</b>	<b>5 569 793</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>20 190 765</b>	<b>15 953 718</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>29 847 327</b>	<b>26 611 400</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 881323

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 976 257 928  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SØRHEIM RIVESERVICE AS  
Forretningsadresse: Skeielia 49  
5239 RÅDAL

#### 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: Cato Sørheim  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.08.2022

#### 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, 17.08.2022

---

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: 976 257 928  
SØRHEIM RIVESERVICE AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		25 038 890	19 808 688
Annen driftsinntekt		115 201	11 250
<b>Sum inntekter</b>		<b>25 154 091</b>	<b>19 819 938</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		4 439 075	3 241 269
Lønnskostnad	1, 11	6 438 967	6 577 733
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	928 915	548 015
Annen driftskostnad		6 704 922	4 775 470
<b>Sum kostnader</b>		<b>18 511 879</b>	<b>15 142 487</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>6 642 212</b>	<b>4 677 451</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		133 825	130 500
Annen renteinntekt		7 177	13 009
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>141 002</b>	<b>143 509</b>
Annen rentekostnad		373 519	452 481
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>373 519</b>	<b>452 481</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-232 517</b>	<b>-308 972</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>skattekostnad</b>		<b>6 409 695</b>	<b>4 368 479</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 410 815	920 694
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>4 998 880</b>	<b>3 447 785</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>4 998 880</b>	<b>3 447 785</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte			500 000
Tilleggsutbytte		6 000 000	500 000
Annen egenkapital		-1 001 120	2 447 785
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>4 998 880</b>	<b>3 447 785</b>



Organisasjonsnr: 976 257 928  
SØRHEIM RIVESERVICE AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2021** **2020**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner,  
ol.

6

3 243 188

3 663 406

**Sum varige driftsmidler**

**3 243 188**

**3 663 406**

#### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap

2

8 259 044

8 259 044

Lån til foretak i samme

konsern

3

5 486 864

5 354 875

**Sum finansielle**

**anleggsmidler**

**13 745 908**

**13 613 919**

**Sum anleggsmidler**

**16 989 096**

**17 277 325**

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer

5

3 270 539

2 209 334

Andre fordringer

13

830 672

686 697

**Sum fordringer**

**4 101 211**

**2 896 031**

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende

8 757 019

6 438 044

**Sum bankinnskudd,**

**kontanter og lignende**

**8 757 019**

**6 438 044**

**Sum omløpsmidler**

**12 858 231**

**9 334 075**

**SUM EIENDELER**

**29 847 327**

**26 611 400**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (400 aksjer  
à kr 500,00)

4, 9

200 000

200 000

**Sum innskutt egenkapital**

**200 000**

**200 000**

#### Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	9	9 456 562	10 457 682
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>9 456 562</b>	<b>10 457 682</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>9</b>	<b>9 656 562</b>	<b>10 657 682</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	8	46 737	65 335
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>46 737</b>	<b>65 335</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10, 12	9 819 619	10 318 590
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>9 819 619</b>	<b>10 318 590</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>9 866 356</b>	<b>10 383 925</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 102 127	2 529 209
Betalbar skatt	7	1 429 413	855 359
Skyldige offentlige avgifter		1 152 400	511 309
Utbytte			1 000 000
Kortsiktig konserngjeld		62 149	22 762
Annen kortsiktig gjeld		6 578 320	651 154
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>10 324 409</b>	<b>5 569 793</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>20 190 765</b>	<b>15 953 718</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>29 847 327</b>	<b>26 611 400</b>



Organisasjonsnr: 976 257 928  
SØRHEIM RIVESERVICE 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, pensjonsforpliktelse 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 investeringsverdi 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



11

Antall årsverk i regnskapsåret  
8.00

Note  
1

## Spesifisering av resultatregnskapet

### Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5440412.00	5642896.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	783010.00	767412.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	110489.00	86866.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	105056.00	80559.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6438967.00	6577733.00

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

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

Fordringer

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





**Årsregnskap for 2021**

**SØRHEIM RIVESERVICE AS  
5236 RÅDAL**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning



## Resultatregnskap for 2021 SØRHEIM RIVESERVICE AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		25 038 890	19 808 688
Annen driftsinntekt		115 201	11 250
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>25 154 091</b>	<b>19 819 938</b>
Varekostnad		(4 439 075)	(3 241 269)
Lønnskostnad	1, 11	(6 438 967)	(6 577 733)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	(928 915)	(548 015)
Annen driftskostnad		(6 704 922)	(4 775 470)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(18 511 879)</b>	<b>(15 142 487)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>6 642 212</b>	<b>4 677 451</b>
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		133 825	130 500
Annen renteinntekt		7 177	13 009
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>141 002</b>	<b>143 509</b>
Annen rentekostnad		(373 519)	(452 481)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>(373 519)</b>	<b>(452 481)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>(232 517)</b>	<b>(308 972)</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>6 409 695</b>	<b>4 368 479</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	(1 410 815)	(920 694)
<b>Ordinært resultat</b>		<b>4 998 880</b>	<b>3 447 785</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>4 998 880</b>	<b>3 447 785</b>
<b>Overføringer</b>			
Utbytte		0	500 000
Tilleggsutbytte		6 000 000	500 000
Annen egenkapital		(1 001 120)	2 447 785
<b>Sum</b>		<b>4 998 880</b>	<b>3 447 785</b>



## Balanse pr. 31. desember 2021 SØRHEIM RIVESERVICE AS

	Note	2021	2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	3 243 188	3 663 406
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>3 243 188</b>	<b>3 663 406</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	2	8 259 044	8 259 044
Lån til foretak i samme konsern	3	5 486 864	5 354 875
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>13 745 908</b>	<b>13 613 919</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>16 989 096</b>	<b>17 277 325</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	3 270 539	2 209 334
Andre fordringer	13	830 672	686 697
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 101 211</b>	<b>2 896 031</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		8 757 019	6 438 044
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>8 757 019</b>	<b>6 438 044</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>12 858 231</b>	<b>9 334 075</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>29 847 327</b>	<b>26 611 400</b>



## Balanse pr. 31. desember 2021 SØRHEIM RIVESERVICE AS

	Note	2021	2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 500,00)	4, 9	200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	9 456 562	10 457 682
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>9 456 562</b>	<b>10 457 682</b>
<b>Sum egenkapital</b>	9	<b>9 656 562</b>	<b>10 657 682</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	8	46 737	65 335
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>46 737</b>	<b>65 335</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10, 12	9 819 619	10 318 590
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>9 819 619</b>	<b>10 318 590</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>9 866 356</b>	<b>10 383 925</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 102 127	2 529 209
Betalbar skatt	7	1 429 413	855 359
Skyldige offentlige avgifter		1 152 400	511 309
Kortsiktig konserngjeld		62 149	22 762
Utbytte		0	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		6 578 320	651 154
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>10 324 409</b>	<b>5 569 793</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>20 190 765</b>	<b>15 953 718</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>29 847 327</b>	<b>26 611 400</b>

Bergen, 29. juli 2022

Cato Sørheim  
Styrets leder / Daglig leder



## Noter 2021

### SØRHEIM RIVESERVICE 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 fomuftig 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	5 440 412	5 642 896
Arbeidsgiveravgift	783 010	767 412
Pensjonskostnader	110 489	86 866
Andre ytelser	105 056	80 559
<b>Sum</b>	<b>6 438 967</b>	<b>6 577 733</b>

### Note 2 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2021	Selskapets resultat for 2021
Sørheim Eiendomsselskap AS	Bergen	100%	2 786 458	1 405 842
Sørheim Overflatebehandling AS	Bergen	100%		

Følgende interne transaksjoner har funnet sted med og mellom datterselskaper 2021:

Spesifikasjon interne transaksjoner	Beløp	Intern gevinst
Sørheim Riverservice leier av tomt og maskiner av Sørheim Eiendomsutvikling	1 774 600	0

### Note 3 - Konsern lån annet foretak

Type	2021	2020
Foretak i samme konsern	5 486 864	5 354 875

Lånet rentebelastes med 2,5% p.a.

### Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	400	500,00	200 000,00
<b>Sum</b>	<b>400</b>		<b>200 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Sørheim, Cato (Daglig leder, Styreleder)	400	100,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>400</b>	<b>100,00%</b>	

### Note 5 - 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	3 350 539	2 289 334
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(80 000)	(80 000)
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>3 270 539</b>	<b>2 209 334</b>



## Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	9 879 850
Tilgang i året	1 552 844
Avgang i året	(1 354 483)
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>10 078 211</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(6 216 445)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(6 835 023)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2021</b>	<b>3 243 188</b>
Årets avskrivninger	(784 218)
Økonomisk levetid	3 - 10 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>10 - 33,33 %</b>

## Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	6 409 695	4 368 479
+/- Permanente forskjeller	3 100	6 927
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	84 535	(487 412)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>6 497 330</b>	<b>3 887 994</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	1 429 413	855 359
Sum	1 429 413	855 359
+/- Endring i utsatt skatt	(18 598)	65 335
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>1 410 815</b>	<b>920 694</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	1 429 413	855 359
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>1 429 413</b>	<b>855 359</b>

## Note 8 - 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	376 976	292 441	84 535
Omløpsmidler	(80 000)	(80 000)	0
Sum midlertidige forskjeller	296 976	212 441	84 535
<b>Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%</b>	<b>65 335</b>	<b>46 737</b>	<b>18 598</b>

## Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	200 000	10 457 682	10 657 682
Tilleggsutbytte		(6 000 000)	(6 000 000)
Årets resultat		4 998 880	4 998 880
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>200 000</b>	<b>9 456 562</b>	<b>9 656 562</b>



## Note 10 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	9 819 619	10 318 590
<b>Sum</b>		

Datterselskapets (Sørheim Eiendomsutvikling AS) sin eiendom er stilt som sikkerhet for lånet. Bokført verdi 31.12. kr 5 815 190.

### Sum

Av langsiktig gjeld forfaller ca kr 8,0 mill om mer enn 5 år.

## Note 11 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 8 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

## Note 12 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

## Note 13 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Til generalforsamlingen i Sørheim Riveservice AS

## Uavhengig revisors beretning for 2021

### Konklusjon

Vi har revidert Sørheim Riveservice AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 4 998 880. 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 og kontantstrømmer 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

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Collegium Revisjon AS Øvre Kråkenes 17 – 5152 Bønes – Telefon: +47 55 52 02 06 – [www.collegium.no](http://www.collegium.no)  
Foretaksregisteret: NO 988 782 041 MVA  
Medlem av Den norske Revisorforening



**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>

Bergen, 02.08 2022  
Collegium Revisjon AS

Åsmund Isaksen  
statsautorisert revisor