



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

|                      |                           |
|----------------------|---------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 976 257 928               |
| Organisasjonsform:   | Aksjeselskap              |
| Foretaksnavn:        | SØRHEIM RIVESERVICE AS    |
| Forretningsadresse:  | Skeielia 49<br>5239 RÅDAL |

### 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: | Cato Sørheim |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet:  | 09.06.2021   |

### 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, 18.08.2022



### Resultatregnskap

| Beløp i: NOK  | Note    | 2020              | 2019              |
|---|---------|-------------------|-------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |         |                   |                   |
| <b>Inntekter</b>                                      |         |                   |                   |
| Salgsinntekt  |         | 19 808 688        | 19 441 113        |
| Annen driftsinntekt                                   |         | 11 250            |                   |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |         | <b>19 819 938</b> | <b>19 441 113</b> |
| <b>Kostnader</b>                                      |         |                   |                   |
| Varekostnad   |         | 3 241 269         | 1 851 752         |
| Lønnskostnad  | 1, 2, 3 | 6 577 733         | 8 071 525         |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 8       | 548 015           | 256 891           |
| Annen driftskostnad                                   | 4       | 4 775 470         | 4 939 311         |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |         | <b>15 142 487</b> | <b>15 119 479</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |         | <b>4 677 451</b>  | <b>4 321 634</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |         |                   |                   |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern              |         | 130 500           | 129 940           |
| Annen renteinntekt                                    |         | 13 009            | 7 694             |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |         | <b>143 509</b>    | <b>137 634</b>    |
| Annen rentekostnad                                    |         | 452 481           | 472 415           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |         | <b>452 481</b>    | <b>472 415</b>    |
| <b>Netto finans</b>                                   |         | <b>-308 972</b>   | <b>-334 781</b>   |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |         | <b>4 368 479</b>  | <b>3 986 853</b>  |
| Skattekostnad på ordinært resultat                    | 11      | 920 694           | 830 522           |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |         | <b>3 447 785</b>  | <b>3 156 331</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                                    |         | <b>3 447 785</b>  | <b>3 156 331</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |         |                   |                   |
| Ordinært utbytte                                      |         | 1 000 000         |                   |
| Annen egenkapital                                     |         | 2 447 785         | 3 156 331         |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>              |         | <b>3 447 785</b>  | <b>3 156 331</b>  |



## Balanse

| Beløp i: NOK   | Note | 2020              | 2019              |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                           |      |                   |                   |
| <b>Anleggsmidler</b>                                 |      |                   |                   |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                        |      |                   |                   |
| <b>Varige driftsmidler</b>                           |      |                   |                   |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 8    | 3 663 406         | 1 682 478         |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                       |      | <b>3 663 406</b>  | <b>1 682 478</b>  |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                     |      |                   |                   |
| Investering i datterselskap                          | 5    | 8 259 044         | 8 259 044         |
| Lån til foretak i samme konsern                      | 6    | 5 354 875         | 5 224 375         |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>                 |      | <b>13 613 919</b> | <b>13 483 419</b> |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                             |      | <b>17 277 325</b> | <b>15 165 897</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                                  |      |                   |                   |
| <b>Varer</b>   |      |                   |                   |
| <b>Fordringer</b>                                    |      |                   |                   |
| Kundefordringer                                      | 10   | 2 209 334         | 3 059 035         |
| Andre fordringer                                     |      | 663 936           | 356 895           |
| <b>Sum fordringer</b>                                |      | <b>2 873 270</b>  | <b>3 415 930</b>  |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>           |      |                   |                   |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende                  | 9    | 6 438 044         | 4 270 653         |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>       |      | <b>6 438 044</b>  | <b>4 270 653</b>  |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                              |      | <b>9 311 313</b>  | <b>7 686 583</b>  |
| <b>SUM EIENDELER</b>                                 |      | <b>26 588 638</b> | <b>22 852 480</b> |

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

| <b>Beløp i: NOK</b>                      | <b>Note</b> | <b>2020</b>       | <b>2019</b>       |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Aksjekapital (400 aksjer à kr 500,00)    | 7, 13       | 200 000           | 200 000           |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>          |             | <b>200 000</b>    | <b>200 000</b>    |
| <b>Opptjent egenkapital</b>              |             |                   |                   |
| Annen egenkapital                        | 13          | 10 457 682        | 8 009 897         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>          |             | <b>10 457 682</b> | <b>8 009 897</b>  |
| <b>Sum egenkapital</b>                   | 13          | <b>10 657 682</b> | <b>8 209 897</b>  |
| <b>Gjeld</b>                             |             |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>                  |             |                   |                   |
| Utsatt skatt                             | 12          | 65 335            |                   |
| <b>Sum avsetninger for forpliktelser</b> |             | <b>65 335</b>     |                   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>            |             |                   |                   |
| Gjeld til kredittinstitusjoner           | 14          | 10 318 590        | 10 622 100        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>        |             | <b>10 318 590</b> | <b>10 622 100</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>              |             | <b>10 383 925</b> | <b>10 622 100</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                  |             |                   |                   |
| Leverandørgjeld                          |             | 2 529 209         | 1 358 193         |
| Betalbar skatt                           | 11          | 855 359           | 830 522           |
| Skyldige offentlige avgifter             |             | 511 309           | 1 064 606         |
| Utbytte                                  |             | 1 000 000         |                   |
| Annen kortsiktig gjeld                   |             | 651 154           | 767 161           |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>              |             | <b>5 547 031</b>  | <b>4 020 483</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                         |             | <b>15 930 956</b> | <b>14 642 583</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |             | <b>26 588 638</b> | <b>22 852 480</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 420049

#### Enheten

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

#### 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: Cato Sørheim  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2021

#### 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, 29.06.2021

---

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: 976 257 928  
SØRHEIM RIVESERVICE AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>                                   | <b>Note</b> | <b>2020</b>       | <b>2019</b>       |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |             |                   |                   |
| <b>Inntekter</b>                                      |             |                   |                   |
| Salgsinntekt  |             | 19 808 688        | 19 441 113        |
| Annen driftsinntekt                                   |             | 11 250            |                   |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |             | <b>19 819 938</b> | <b>19 441 113</b> |
| <b>Kostnader</b>                                      |             |                   |                   |
| Varekostnad   |             | 3 241 269         | 1 851 752         |
| Lønnskostnad  | 1, 2, 3     | 6 577 733         | 8 071 525         |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 8           | 548 015           | 256 891           |
| Annen driftskostnad                                   | 4           | 4 775 470         | 4 939 311         |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |             | <b>15 142 487</b> | <b>15 119 479</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |             | <b>4 677 451</b>  | <b>4 321 634</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |             |                   |                   |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern              |             | 130 500           | 129 940           |
| Annen renteinntekt                                    |             | 13 009            | 7 694             |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |             | <b>143 509</b>    | <b>137 634</b>    |
| Annen rentekostnad                                    |             | 452 481           | 472 415           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |             | <b>452 481</b>    | <b>472 415</b>    |
| <b>Netto finans</b>                                   |             | <b>-308 972</b>   | <b>-334 781</b>   |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |             |                   |                   |
| <b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>             | 11          | 920 694           | 830 522           |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |             | <b>3 447 785</b>  | <b>3 156 331</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                                    |             | <b>3 447 785</b>  | <b>3 156 331</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |             |                   |                   |
| Ordinært utbytte                                      |             | 1 000 000         |                   |
| Annen egenkapital                                     |             | 2 447 785         | 3 156 331         |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>              |             | <b>3 447 785</b>  | <b>3 156 331</b>  |



Organisasjonsnr: 976 257 928  
SØRHEIM RIVESERVICE AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

| Note | 2020 | 2019 |
|------|------|------|
|------|------|------|

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner,  
ol.

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| 8 | 3 663 406 | 1 682 478 |
|---|-----------|-----------|

Sum varige driftsmidler

|           |           |
|-----------|-----------|
| 3 663 406 | 1 682 478 |
|-----------|-----------|

#### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| 5 | 8 259 044 | 8 259 044 |
|---|-----------|-----------|

Lån til foretak i samme

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| 6 | 5 354 875 | 5 224 375 |
|---|-----------|-----------|

konsern

Sum finansielle

anleggsmidler

|            |            |
|------------|------------|
| 13 613 919 | 13 483 419 |
|------------|------------|

Sum anleggsmidler

|            |            |
|------------|------------|
| 17 277 325 | 15 165 897 |
|------------|------------|

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer

|    |           |           |
|----|-----------|-----------|
| 10 | 2 209 334 | 3 059 035 |
|----|-----------|-----------|

Andre fordringer

|         |         |
|---------|---------|
| 663 936 | 356 895 |
|---------|---------|

Sum fordringer

|           |           |
|-----------|-----------|
| 2 873 270 | 3 415 930 |
|-----------|-----------|

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| 9 | 6 438 044 | 4 270 653 |
|---|-----------|-----------|

og lignende

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

|           |           |
|-----------|-----------|
| 6 438 044 | 4 270 653 |
|-----------|-----------|

Sum omløpsmidler

|           |           |
|-----------|-----------|
| 9 311 313 | 7 686 583 |
|-----------|-----------|

SUM EIENDELER

|            |            |
|------------|------------|
| 26 588 638 | 22 852 480 |
|------------|------------|

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (400 aksjer  
à kr 500,00)

|       |         |         |
|-------|---------|---------|
| 7, 13 | 200 000 | 200 000 |
|-------|---------|---------|

Sum innskutt egenkapital

|         |         |
|---------|---------|
| 200 000 | 200 000 |
|---------|---------|

Opptjent egenkapital



|  |           |                   |                   |
|--|-----------|-------------------|-------------------|
| Annen egenkapital                        | 13        | 10 457 682        | 8 009 897         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>          |           | <b>10 457 682</b> | <b>8 009 897</b>  |
| <b>Sum egenkapital</b>                   | <b>13</b> | <b>10 657 682</b> | <b>8 209 897</b>  |
| <b>Gjeld</b>                             |           |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>                  |           |                   |                   |
| Utsatt skatt                             | 12        | 65 335            |                   |
| <b>Sum avsetninger for forpliktelser</b> |           | <b>65 335</b>     |                   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>            |           |                   |                   |
| Gjeld til kredittinstitusjoner           | 14        | 10 318 590        | 10 622 100        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>        |           | <b>10 318 590</b> | <b>10 622 100</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>              |           | <b>10 383 925</b> | <b>10 622 100</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                  |           |                   |                   |
| Leverandørgjeld                          |           | 2 529 209         | 1 358 193         |
| Betalbar skatt                           | 11        | 855 359           | 830 522           |
| Skyldige offentlige avgifter             |           | 511 309           | 1 064 606         |
| Utbytte                                  |           | 1 000 000         |                   |
| Annen kortsiktig gjeld                   |           | 651 154           | 767 161           |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>              |           | <b>5 547 031</b>  | <b>4 020 483</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                         |           | <b>15 930 956</b> | <b>14 642 583</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |           | <b>26 588 638</b> | <b>22 852 480</b> |



Organisasjonsnr: 976 257 928  
SØRHEIM RIVESERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

**Regnskapsprinsipper**  
Se filvedlegg.

**Note**  
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**  
7

**Antall aksjer og aksjeeiere**

| <u>Aksjeklasse</u>                       | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u>     | <u>Bokført verdi</u> |
|--|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer                          | 400.00             | 500.00               | 200000.00            |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u>             | <u>Antall</u>      | <u>Eierandel</u>     | <u>Aksjeklasse</u>   |
| Sørheim, Cato (Daglig leder, Styreleder) | 400.00             | 100.00%              | Ordinære aksjer      |
| <u>Sum</u>                               | <u>Sum antall</u>  | <u>Sum eierandel</u> |                      |
|  | 400.00             | 100.00%              |                      |

**Note**  
1

**Lønn og ytelser**

| <u>Lønn</u>               | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
|                           | 5642896.00   | 6924667.00       |
| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 767412.00    | 986622.00        |
| <u>Pensjonskostnader</u>  | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 86866.00     | 71158.00         |
| <u>Andre ytelser</u>      | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 80559.00     | 89079.00         |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 6577733.00   | 8071526.00       |

**Note**



3

## Ytelser til ledende personer

## Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
|                | 870800.00   |                     |                      |

## Note

3

## Ytelser til andre ledende personer

## Note

4

## Ytelser til revisjon

| <u>Revisjon</u>                     | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
|                                     | 33000.00     | 23400.00         |
| <u>Andre tjenester</u>              | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                                     | 8200.00      | 7800.00          |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                                     | 41200.00     | 31200.00         |

Alle beløp eks mva.

## Note

1

## Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

8.00

## Note

2

## Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

## Note

4

## Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

**Note**

**Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap**

**Tilknyttet selskap/datterselskap**

| <u>Navn og adresse</u>               | <u>Eierandel</u> | <u>Stemmeandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Resultat</u> |
|--------------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| Sørheim<br>Eiendomsutvikling<br>AS   | 100.00%          | 100.00%            | 785674.00          | 1380617.00      |
| Sørheim<br>Overflatebehandling<br>AS | 100.00%          | 100.00%            | 444000.00          | 833000.00       |

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



**Årsregnskap for 2020**

**SØRHEIM RIVESERVICE AS  
5236 RÅDAL**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning



## Resultatregnskap for 2020 SØRHEIM RIVESERVICE AS

|   | Note    | 2020                | 2019                |
|---|---------|---------------------|---------------------|
| Salgsinntekt  |         | 19 808 688          | 19 441 113          |
| Annen driftsinntekt                                   |         | 11 250              | 0                   |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                            |         | <b>19 819 938</b>   | <b>19 441 113</b>   |
| Varekostnad   |         | (3 241 269)         | (1 851 752)         |
| Lønnskostnad  | 1, 2, 3 | (6 577 733)         | (8 071 525)         |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 8       | (548 015)           | (256 891)           |
| Annen driftskostnad                                   | 4       | (4 775 470)         | (4 939 311)         |
| <b>Sum driftskostnader</b>                            |         | <b>(15 142 487)</b> | <b>(15 119 479)</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |         | <b>4 677 451</b>    | <b>4 321 634</b>    |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern              |         | 130 500             | 129 940             |
| Annen renteinntekt                                    |         | 13 009              | 7 694               |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |         | <b>143 509</b>      | <b>137 634</b>      |
| Annen rentekostnad                                    |         | (452 481)           | (472 415)           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |         | <b>(452 481)</b>    | <b>(472 415)</b>    |
| <b>Netto finans</b>                                   |         | <b>(308 972)</b>    | <b>(334 781)</b>    |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |         | <b>4 368 479</b>    | <b>3 986 853</b>    |
| Skattekostnad på ordinært resultat                    | 11      | (920 694)           | (830 522)           |
| <b>Ordinært resultat</b>                              |         | <b>3 447 785</b>    | <b>3 156 331</b>    |
| <b>Årsresultat</b>                                    |         | <b>3 447 785</b>    | <b>3 156 331</b>    |
| <b>Overføringer</b>                                   |         |                     |                     |
| Utbytte   |         | 500 000             | 0                   |
| Tilleggsutbytte                                       |         | 500 000             | 0                   |
| Annen egenkapital                                     |         | 2 447 785           | 3 156 331           |
| <b>Sum</b>  |         | <b>3 447 785</b>    | <b>3 156 331</b>    |



## Balanse pr. 31. desember 2020 SØRHEIM RIVESERVICE AS

|  | Note | 2020              | 2019              |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>EIENDELER</b>                                     |      |                   |                   |
| <b>Anleggsmidler</b>                                 |      |                   |                   |
| <b>Varige driftsmidler</b>                           |      |                   |                   |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 8    | 3 663 406         | 1 682 478         |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                       |      | <b>3 663 406</b>  | <b>1 682 478</b>  |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                     |      |                   |                   |
| Investering i datterselskap                          | 5    | 8 259 044         | 8 259 044         |
| Lån til foretak i samme konsern                      | 6    | 5 354 875         | 5 224 375         |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>                 |      | <b>13 613 919</b> | <b>13 483 419</b> |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                             |      | <b>17 277 325</b> | <b>15 165 897</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                                  |      |                   |                   |
| <b>Fordringer</b>                                    |      |                   |                   |
| Kundefordringer                                      | 10   | 2 209 334         | 3 059 035         |
| Andre fordringer                                     |      | 663 936           | 356 895           |
| <b>Sum fordringer</b>                                |      | <b>2 873 270</b>  | <b>3 415 930</b>  |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende                  | 9    | 6 438 044         | 4 270 653         |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>       |      | <b>6 438 044</b>  | <b>4 270 653</b>  |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                              |      | <b>9 311 313</b>  | <b>7 686 583</b>  |
| <b>Sum eiendeler</b>                                 |      | <b>26 588 638</b> | <b>22 852 480</b> |

**Balanse pr. 31. desember 2020**  
**SØRHEIM RIVESERVICE AS**

|  | Note  | 2020              | 2019              |
|--|-------|-------------------|-------------------|
| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>            |       |                   |                   |
| <b>Egenkapital</b>                     |       |                   |                   |
| <b>Innskutt egenkapital</b>            |       |                   |                   |
| Aksjekapital (400 aksjer à kr 500,00)  | 7, 13 | 200 000           | 200 000           |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>        |       | <b>200 000</b>    | <b>200 000</b>    |
| <b>Opptjent egenkapital</b>            |       |                   |                   |
| Annen egenkapital                      | 13    | 10 457 682        | 8 009 897         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>        |       | <b>10 457 682</b> | <b>8 009 897</b>  |
| <b>Sum egenkapital</b>                 | 13    | <b>10 657 682</b> | <b>8 209 897</b>  |
| <b>Gjeld</b>                           |       |                   |                   |
| <b>Avsetning for forpliktelser</b>     |       |                   |                   |
| Utsatt skatt                           | 12    | 65 335            | 0                 |
| <b>Sum avsetning for forpliktelser</b> |       | <b>65 335</b>     | <b>0</b>          |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>          |       |                   |                   |
| Gjeld til kredittinstitusjoner         | 14    | 10 318 590        | 10 622 100        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>      |       | <b>10 318 590</b> | <b>10 622 100</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>            |       | <b>10 383 925</b> | <b>10 622 100</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                |       |                   |                   |
| Leverandørgjeld                        |       | 2 529 209         | 1 358 193         |
| Betalbar skatt                         | 11    | 855 359           | 830 522           |
| Skyldige offentlige avgifter           |       | 511 309           | 1 064 606         |
| Utbytte                                |       | 1 000 000         | 0                 |
| Annen kortsiktig gjeld                 |       | 651 154           | 767 161           |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>            |       | <b>5 547 031</b>  | <b>4 020 483</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                       |       | <b>15 930 956</b> | <b>14 642 583</b> |
| <b>Sum egenkapital og gjeld</b>        |       | <b>26 588 638</b> | <b>22 852 480</b> |

Bergen 07/06 2021





## Noter 2020

### 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.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### 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 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 2019 til 2020.



## Note 1 - Lønnskostnader etc

|                                      | 2020             | 2019             |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn                                 | 5 642 896        | 6 924 667        |
| Arbeidsgiveravgift                   | 767 412          | 986 622          |
| Pensjonskostnader                    | 86 866           | 71 158           |
| Andre relaterte ytelser / Refusjoner | 80 559           | 89 079           |
| <b>Sum</b>                           | <b>6 577 733</b> | <b>8 071 526</b> |

Foretaket har sysselsatt 8 årsverk i regnskapsåret.

## Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

## Note 3 - Ytelser til ledende personer

|                          | Lønn    | Pensjonsforpliktelse | Annen godtgjørelse |
|--------------------------|---------|----------------------|--------------------|
| Ytelser til daglig leder | 870 800 | 0                    | 0                  |

## Note 4 - Revisjon

|                                     | 2020          | 2019          |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Revisjon                            | 33 000        | 23 400        |
| Andre tjenester                     | 8 200         | 7 800         |
| <b>Sum godtgjørelse til revisor</b> | <b>41 200</b> | <b>31 200</b> |

### Mer om ytelser til revisjon

Alle beløp eks mva.

## Note 5 - Investering i Datterselskap

| Foretaksnavn                      | Foretakssted | Eierandel/<br>stemmeandel | Selskapets egenkapital<br>31. desember 2020 | Selskapets resultat<br>for 2020 |
|-----------------------------------|--------------|---------------------------|---|---------------------------------|
| Sørheim<br>Eiendomsselskap AS     | Bergen       | 100%                      | 1 380 617                                   | 612 831                         |
| Sørheim<br>Overflatebehandling AS | Bergen       | 100%                      |   |                                 |

Følgende interne transaksjoner har funnet sted med og mellom datterselskaper 2020:

| Spesifikasjon interne transaksjoner   | Beløp   | Intern gevinst |
|---|---------|----------------|
| Sørheim Riverservice leier av tomt og maskiner av Sørheim Eiendomsutvikling | 536 000 | 0              |

## Note 6 - Konsern lån annet foretak

| Type                    | 2020      | 2019      |
|-------------------------|-----------|-----------|
| Foretak i samme konsern | 5 354 875 | 5 224 375 |

## Note 7 - 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 8 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

|   | Driftsløsøre,<br>inventar o.l |
|---|-------------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2020             | 7 332 158                     |
| Tilgang i året                          | 2 547 692                     |
| Avgang i året                           | 0                             |
| <b>Anskaffelseskost 31.12.2020</b>      | <b>9 879 850</b>              |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2020          | (5 649 680)                   |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2020           | (6 216 445)                   |
| <b>Balanseført verdi pr. 31.12.2020</b> | <b>3 663 405</b>              |
| Årets avskrivninger                     | (566 765)                     |
| Økonomisk levetid                       | 3 - 10 år                     |
| <b>Avskrivningsplan: Lineær</b>         | <b>10 - 33,33 %</b>           |

## Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 109 249. Skyldig skattetrekk er kr 236 288.

## Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

|   | 2020             | 2019             |
|---|------------------|------------------|
| Kundefordringer til pålydende           | 2 289 334        | 3 139 035        |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | (80 000)         | (80 000)         |
| <b>Netto oppførte kundefordringer</b>   | <b>2 209 334</b> | <b>3 059 035</b> |

## Note 11 - Skatt

|  | 2020             | 2019             |
|--|------------------|------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad                | 4 368 479        | 3 986 853        |
| +/- Permanente forskjeller                         | 6 927            | 19 084           |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller       | (487 412)        | (230 839)        |
| <b>Årets skattegrunnlag</b>                        | <b>3 887 994</b> | <b>3 775 099</b> |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | 855 359          | 830 522          |
| Sum  | 855 359          | 830 522          |
| +/- Endring i utsatt skatt                         | 65 335           |                  |
| <b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>          | <b>920 694</b>   | <b>830 522</b>   |
| Betalbar skatt i skattekostnad                     | 855 359          | 830 522          |
| <b>Betalbar skatt i balansen</b>                   | <b>855 359</b>   | <b>830 522</b>   |



## Note 12 - 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:               | 01.01.2020 | 31.12.2020    | Endring         |
|---|------------|---------------|-----------------|
| Anleggsmidler                                       | (110 436)  | 376 976       | (487 412)       |
| Omløpsmidler  | (80 000)   | (80 000)      | 0               |
| Netto forskjeller                                   | (190 436)  | 296 976       | (487 412)       |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 190 436    | 0             | 190 436         |
| Sum midlertidige forskjeller                        | 0          | 296 976       | (296 976)       |
| <b>Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22%</b>         | <b>0</b>   | <b>65 335</b> | <b>(65 335)</b> |

## Note 13 - Egenkapital

|                               | Aksjekapital   | Annen EK          | Sum               |
|-------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital 01.01.2020        | 200 000        | 8 009 897         | 8 209 897         |
| Tilleggsutbytte               |                | (500 000)         | (500 000)         |
| Årets resultat                |                | 3 447 785         | 3 447 785         |
| Avsatt utbytte                |                | (500 000)         | (500 000)         |
| <b>Egenkapital 31.12.2020</b> | <b>200 000</b> | <b>10 457 682</b> | <b>10 657 682</b> |

## Note 14 - Pantstillelser og garantier

| Spesifikasjon                  | 2020       | 2019       |
|--------------------------------|------------|------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 10 318 590 | 10 622 100 |
| <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 8,7 mill om mer enn 5 år.



Til generalforsamlingen i Sørheim Riverservice AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2020

### **Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet**

#### *Konklusjon*

Vi har revidert årsregnskapet for Sørheim Riverservice AS som viser et overskudd på NOK 3 447 785. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av regnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### *Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet*

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise 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.

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

**Uttalelse om øvrige lovmessige krav***Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon", mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 9. juni 2021  
Collegium Revisjon AS  
Foretaksregisteret: NO 988 782 041 MVA

Åsmund Isaksen  
Statsautorisert revisor