



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 965 321 772
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRENSEN AS
Forretningsadresse: Dalsbygdvegen 221
3720 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Hans Halvard Sørensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.02.2022

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, 23.10.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 846 164 | 882 948 |
| Sum inntekter | | 846 164 | 882 948 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | | 61 353 | 60 500 |
| Annen driftskostnad | | 495 671 | 854 008 |
| Sum kostnader | | 557 024 | 914 508 |
| Driftsresultat | | 289 140 | -31 560 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 28 257 | 19 859 |
| Sum finansinntekter | | 28 257 | 19 859 |
| Netto finans | | 28 257 | 19 859 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 317 398 | -11 702 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6, 7 | 25 667 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 291 731 | -11 702 |
| Årsresultat | | 291 731 | -11 702 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 291 731 | -11 702 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 291 731 | -11 702 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | | 1 452 110 | 1 513 463 |
| Maskiner og anlegg | | 1 | 1 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | | | 6 |
| Sum varige driftsmidler | 1, 3 | 1 452 111 | 1 513 470 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 4 | 1 565 340 | 1 550 000 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | | 108 572 | 108 572 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 673 912 | 1 658 572 |
| Sum anleggsmidler | | 3 126 023 | 3 172 042 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 10 | 3 065 168 | 3 065 168 |
| Sum varer | | 3 065 168 | 3 065 168 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 36 000 | 120 000 |
| Andre fordringer | 5 | 674 477 | 3 150 000 |
| Sum fordringer | | 710 477 | 3 270 000 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 6 056 677 | 3 054 998 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 6 056 677 | 3 054 998 |
| Sum omløpsmidler | | 9 832 322 | 9 390 166 |
| SUM EIENDELER | | 12 958 345 | 12 562 208 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (7 250 aksjer à kr 1 000,00) | 8 | 7 250 000 | 7 250 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 7 250 000 | 7 250 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 5 537 347 | 5 245 617 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 537 347 | 5 245 617 |
| Sum egenkapital | 9 | 12 787 347 | 12 495 617 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 6 | 25 667 | 0 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 25 667 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 25 667 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 108 030 | 29 291 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 37 300 | 37 300 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 145 330 | 66 591 |
| Sum gjeld | | 170 997 | 66 592 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 12 958 345 | 12 562 208 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 142069

Enheten

Organisasjonsnummer: 965 321 772
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRENSEN AS
Forretningsadresse: Dalsbygdvegen 221
3720 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Hans Halvard Sørensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.02.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
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, 12.03.2022

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: 965 321 772
SØRENSEN AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 846 164 | 882 948 |
| Sum inntekter | | 846 164 | 882 948 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | | 61 353 | 60 500 |
| Annen driftskostnad | | 495 671 | 854 008 |
| Sum kostnader | | 557 024 | 914 508 |
| Driftsresultat | | 289 140 | -31 560 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 28 257 | 19 859 |
| Sum finansinntekter | | 28 257 | 19 859 |
| Netto finans | | 28 257 | 19 859 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 317 398 | -11 702 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | 6, 7 | 25 667 | |
| Årsresultat | | 291 731 | -11 702 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 291 731 | -11 702 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 291 731 | -11 702 |



Organisasjonsnr: 965 321 772
SØRENSEN AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | | | |
| | | 1 452 110 | 1 513 463 |
| Maskiner og anlegg | | | |
| | | 1 | 1 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | | | |
| | | | 6 |
| Sum varige driftsmidler | 1, 3 | 1 452 111 | 1 513 470 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | | | |
| | 4 | 1 565 340 | 1 550 000 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | | | |
| | | 108 572 | 108 572 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 673 912 | 1 658 572 |
| Sum anleggsmidler | | 3 126 023 | 3 172 042 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 10 | 3 065 168 | 3 065 168 |
| Sum varer | | 3 065 168 | 3 065 168 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | |
| | | 36 000 | 120 000 |
| Andre fordringer | | | |
| | 5 | 674 477 | 3 150 000 |
| Sum fordringer | | 710 477 | 3 270 000 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| | | 6 056 677 | 3 054 998 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 6 056 677 | 3 054 998 |
| Sum omløpsmidler | | 9 832 322 | 9 390 166 |
| SUM EIENDELER | | 12 958 345 | 12 562 208 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



| | | | |
|---|----------|-------------------|-------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (7 250 aksjer à kr 1 000,00) | 8 | 7 250 000 | 7 250 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 7 250 000 | 7 250 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 5 537 347 | 5 245 617 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 537 347 | 5 245 617 |
| Sum egenkapital | 9 | 12 787 347 | 12 495 617 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 6 | 25 667 | 0 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 25 667 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 25 667 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 108 030 | 29 291 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 37 300 | 37 300 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 145 330 | 66 591 |
| Sum gjeld | | 170 997 | 66 592 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 12 958 345 | 12 562 208 |



Organisasjonsnr: 965 321 772
SØRENSEN 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. 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. 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.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

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



Noter 2021 SØRENSEN AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

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

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.

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.



Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Tomter | Bygninger og annen fast eiendom | Maskiner og anlegg | Sum |
|---|---------------|---------------------------------|--------------------|------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2021 | 51 963 | 2 988 628 | 31 697 | 3 072 288 |
| Tilgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2021 | 51 963 | 2 988 628 | 31 697 | 3 072 288 |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2021 | | (1 527 127) | (31 696) | (1 558 823) |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2021 | | (1 588 480) | (31 696) | (1 620 176) |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2021 | 51 963 | 1 400 148 | 1 | 1 452 112 |
| Årets avskrivninger | | (61 353) | | (61 353) |
| Økonomisk levetid | | 0 - 50 år | | |
| Avskrivningsplan: Lineær | | 0 - 20 % | | |

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Pantstillelser og garantier

Selskapets anleggsmidler er stilt som sikkerhet for selskapets ubenyttede kassekreditt på kr 1 000 000

Det er stilt kausjon med kr 8 250 000 for selskapet Smietangen Utbygging AS hvor selskapet er 25 % aksjonær.

Note 4 - Fordringer, lån til nærstående selskap

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 1 565 340

Mer om fordringer

Selskapet har ytt lån til Nedre Hjellegate 20 AS, med til dels sammenfallende eierinteresser. Saldo pr 31.12.2021 utgjør kr 1 565 340. Det er ikke avtalt noen nedbetalingstid eller renter for den usikrede fordringen, men den er klassifisert som langsiktig da den reelt sett strekker seg over mange år.

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 6 - Skatt

| | 2021 | 2020 |
|---|---------------|----------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 317 398 | (11 702) |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | 79 893 | 83 880 |
| - Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt | (397 291) | (72 178) |
| Årets skattegrunnlag | 0 | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt | 25 667 | (12 423) |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 25 667 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |



Note 7 - 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 | 1 442 877 | 1 379 580 | 63 297 |
| Gevinst- og tapskonto | 82 980 | 66 384 | 16 596 |
| Skattemessig fremførbart underskudd | (1 726 585) | (1 329 294) | (397 291) |
| Netto forskjeller | (200 728) | 116 670 | (317 398) |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 200 728 | 0 | 200 728 |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 116 670 | (116 670) |
| Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22% | 0 | 25 667 | (25 667) |

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|---------------------|
| Ordinære aksjer | 7 250 | 1 000,00 | 7 250 000,00 |
| Sum | 7 250 | | 7 250 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| SØRENSEN HANS H GRØNHAUG | 2 552 | 35,20% | Ordinære aksjer |
| SØRENSEN MAGNAR GRØNHAUG | 2 349 | 32,40% | Ordinære aksjer |
| SØRENSEN ØYVIND GRØNHAUG | 2 349 | 32,40% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 7 250 | 100,00% | |

Note 9 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 7 250 000 | 5 245 617 | 12 495 617 |
| Årets resultat | | 291 731 | 291 731 |
| Egenkapital 31.12.2021 | 7 250 000 | 5 537 347 | 12 787 347 |

Note 10 - Aktiverte utviklingsprosjekter

Selskapene har investert i tre utviklingsprosjekter med hensyn på senere salg. Disse prosjektene utføres delvis i samarbeid med nærstående selskaper med til dels samme aksjonærsammensetning som i Sørensen AS og også andre samarbeidspartnere.

Prosjektene er:
Nedre Hjellegate 20, Skien
Smietangen Utbygging, Langesund
Strømdal Gård, Skien

Aktiverte prosjekter gjelder disse i sin helhet. Kr 1 565 340 klassifisert som langsiktig fordring er lånt ut til prosjektselskaper, og kr 650 000 klassifisert som kortsiktig fordring.

Balanseførte prosjekter er egenregiprojekter, men inneholder også utviklingsprosjekter som foretas sammen med samarbeidspartner.



Årsregnskap for 2021

**SØRENSEN AS
3720 SKIEN**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Utarbeidet av:
Atenti AS
Leirvollen 21A
3736 SKIEN
Org.nr. 950508671

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2021
SØRENSEN AS

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| Annen driftsinntekt | | 846 164 | 882 948 |
| Sum driftsinntekter | | 846 164 | 882 948 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | | (61 353) | (60 500) |
| Annen driftskostnad | | (495 671) | (854 008) |
| Sum driftskostnader | | (557 024) | (914 508) |
| Driftsresultat | | 289 140 | (31 560) |
| Annen renteinntekt | | 28 257 | 19 859 |
| Sum finansinntekter | | 28 257 | 19 859 |
| Netto finans | | 28 257 | 19 859 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 317 398 | (11 702) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6, 7 | (25 667) | 0 |
| Ordinært resultat | | 291 731 | (11 702) |
| Årsresultat | | 291 731 | (11 702) |
| Overføringer | | | |
| Annen egenkapital | | 291 731 | (11 702) |
| Sum | | 291 731 | (11 702) |



Balanse pr. 31. desember 2021 SØRENSEN AS

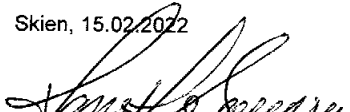
| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | | 1 452 110 | 1 513 463 |
| Maskiner og anlegg | | 1 | 1 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | | 0 | 6 |
| Sum varige driftsmidler | 1, 3 | 1 452 111 | 1 513 470 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 4 | 1 565 340 | 1 550 000 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | | 108 572 | 108 572 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 673 912 | 1 658 572 |
| Sum anleggsmidler | | 3 126 023 | 3 172 042 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | 10 | 3 065 168 | 3 065 168 |
| Sum varer | | 3 065 168 | 3 065 168 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 36 000 | 120 000 |
| Andre fordringer | 5 | 674 477 | 3 150 000 |
| Sum fordringer | | 710 477 | 3 270 000 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 6 056 677 | 3 054 998 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 6 056 677 | 3 054 998 |
| Sum omløpsmidler | | 9 832 322 | 9 390 166 |
| Sum eiendeler | | 12 958 345 | 12 562 208 |




Balanse pr. 31. desember 2021
SØRENSEN AS

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (7 250 aksjer à kr 1 000,00) | 8 | 7 250 000 | 7 250 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 7 250 000 | 7 250 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 5 537 347 | 5 245 617 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 537 347 | 5 245 617 |
| Sum egenkapital | 9 | 12 787 347 | 12 495 617 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 6 | 25 667 | 0 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 25 667 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 25 667 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 108 030 | 29 291 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 37 300 | 37 300 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 145 330 | 66 591 |
| Sum gjeld | | 170 997 | 66 592 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 12 958 345 | 12 562 208 |

Skien, 15.02.2022


Hans Halvard Grønhaug Sørensen
Styrets leder


Magnar Grønhaug Sørensen
Styremedlem


Øyvind Grønhaug Sørensen
Styremedlem



Noter 2021 SØRENSEN AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

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

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.

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.



Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Tomter | Bygninger og annen fast eiendom | Maskiner og anlegg | Sum |
|---|---------------|---------------------------------|--------------------|------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2021 | 51 963 | 2 988 628 | 31 697 | 3 072 288 |
| Tilgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2021 | 51 963 | 2 988 628 | 31 697 | 3 072 288 |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2021 | | (1 527 127) | (31 696) | (1 558 823) |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2021 | | (1 588 480) | (31 696) | (1 620 176) |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2021 | 51 963 | 1 400 148 | 1 | 1 452 112 |
| Årets avskrivninger | | (61 353) | | (61 353) |
| Økonomisk levetid | | 0 - 50 år | | |
| Avskrivningsplan: Lineær | | 0 - 20 % | | |

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Pantstillelser og garantier

Selskapets anleggsmidler er stilt som sikkerhet for selskapets ubenyttede kassekreditt på kr 1 000 000

Det er stilt kausjon med kr 8 250 000 for selskapet Smietangen Utbygging AS hvor selskapet er 25 % aksjonær.

Note 4 - Fordringer, lån til nærstående selskap

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 1 565 340

Mer om fordringer

Selskapet har ytt lån til Nedre Hjellegate 20 AS, med til dels sammenfallende eierinteresser. Saldo pr 31.12.2021 utgjør kr 1 565 340. Det er ikke avtalt noen nedbetalingstid eller renter for den usikrede fordringen, men den er klassifisert som langsiktig da den reelt sett strekker seg over mange år.

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 6 - Skatt

| | | |
|---|---------------|-------------|
| | 2021 | 2020 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 317 398 | (11 702) |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | 79 893 | 83 880 |
| - Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt | (397 291) | (72 178) |
| Årets skattegrunnlag | 0 | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt | 25 667 | (12 423) |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 25 667 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |



Note 7 - 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 | 1 442 877 | 1 379 580 | 63 297 |
| Gevinst- og tapskonto | 82 980 | 66 384 | 16 596 |
| Skattemessig fremførbart underskudd | (1 726 585) | (1 329 294) | (397 291) |
| Netto forskjeller | (200 728) | 116 670 | (317 398) |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 200 728 | 0 | 200 728 |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 116 670 | (116 670) |
| Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22% | 0 | 25 667 | (25 667) |

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|---------------------|
| Ordinære aksjer | 7 250 | 1 000,00 | 7 250 000,00 |
| Sum | 7 250 | | 7 250 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| SØRENSEN HANS H GRØNHAUG | 2 552 | 35,20% | Ordinære aksjer |
| SØRENSEN MAGNAR GRØNHAUG | 2 349 | 32,40% | Ordinære aksjer |
| SØRENSEN ØYVIND GRØNHAUG | 2 349 | 32,40% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 7 250 | 100,00% | |

Note 9 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 7 250 000 | 5 245 617 | 12 495 617 |
| Årets resultat | | 291 731 | 291 731 |
| Egenkapital 31.12.2021 | 7 250 000 | 5 537 347 | 12 787 347 |

Note 10 - Aktiverte utviklingsprosjekter

Selskapene har investert i tre utviklingsprosjekter med hensyn på senere salg. Disse prosjektene utføres delvis i samarbeid med nærstående selskaper med til dels samme aksjonærsammensetning som i Sørensen AS og også andre samarbeidspartnere.

Prosjektene er:
Nedre Hjellegate 20, Skien
Smietangen Utbygging, Langesund
Strømdal Gård, Skien

Aktiverte prosjekter gjelder disse i sin helhet. Kr 1 565 340 klassifisert som langsiktig fordring er lånt ut til prosjektselskaper, og kr 650 000 klassifisert som kortsiktig fordring.

Balanseførte prosjekter er egenregiprojekter, men inneholder også utviklingsprosjekter som foretas sammen med samarbeidspartner.