



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 337 957
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LL SØRICO II AS
Forretningsadresse: Øravegen 2
6650 SURNADAL

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: Olav Smevoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2021

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, 21.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	33 349	28 948
Sum kostnader		33 349	28 948
Driftsresultat		-33 349	-28 948
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	5	38 220 506	26 103 664
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 983 574	13 653 724
Annen renteinntekt		29 115	3 527
Sum finansinntekter		40 233 195	39 760 915
Rentekostnad til foretak i samme konsern		408 343	1 095 100
Annen rentekostnad		23 437 079	21 887 908
Sum finanskostnader		23 845 422	22 983 008
Netto finans		16 387 773	16 777 907
Ordinært resultat før skattekostnad		16 354 425	16 748 959
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-4 809 563	-2 058 038
Ordinært resultat etter skattekostnad		21 163 988	18 806 998
Årsresultat		21 163 988	18 806 998
Årsresultat etter minoritetsinteresser		21 163 988	18 806 998
Overføringer og disponeringer			
Overf. fond for vurderingsforskjeller		21 001 938	26 103 664
Konsernbidrag			-17 459 024
Overføringer annen egenkapital		162 050	10 162 358
Sum overføringer og disponeringer		21 163 988	18 806 998



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	1 100 337 536	1 079 335 599
Lån til foretak i samme konsern	6	73 141 723	97 990 358
Sum finansielle anleggsmidler		1 173 479 259	1 177 325 957
Sum anleggsmidler		1 173 479 259	1 177 325 957
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	6	22 075 088	47 117 767
Sum fordringer		22 075 088	47 117 767
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		124 536	1 494 913
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		124 536	1 494 913
Sum omløpsmidler		22 199 624	48 612 680
SUM EIENDELER		1 195 678 883	1 225 938 637
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	15 000 000	15 000 000
Overkurs	4	32 200 000	32 200 000
Sum innskutt egenkapital		47 200 000	47 200 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Fonds	4	49 853 810	28 851 872
Annen egenkapital	4	10 329 987	10 167 937
Sum opptjent egenkapital		60 183 797	39 019 809
Sum egenkapital		107 383 797	86 219 809
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		46 618	
Sum avsetninger for forpliktelser		46 618	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	885 894 851	892 480 359
Langsiktig konserngjeld	6	22 836 759	10 115 100
Øvrig langsiktig gjeld	7	177 421 436	197 421 436
Sum annen langsiktig gjeld		1 086 153 046	1 100 016 895
Sum langsiktig gjeld		1 086 199 664	1 100 016 895
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			10 000
Betalbar skatt	3	338	396 169
Kortsiktig konserngjeld	6		35 962 292
Annen kortsiktig gjeld		2 095 084	3 333 472
Sum kortsiktig gjeld		2 095 422	39 701 933
Sum gjeld		1 088 295 086	1 139 718 828
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 195 678 883	1 225 938 637



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 624812

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 337 957
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LL SØRÇO II AS
Forretningsadresse: Øravegen 2
6650 SURNADAL

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: Olav Smevoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2021

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, 18.08.2021



Organisasjonsnr: 921 337 957
LL SØRÇO II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	33 349	28 948
Sum kostnader		33 349	28 948
Driftsresultat		-33 349	-28 948
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	5	38 220 506	26 103 664
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 983 574	13 653 724
Annen renteinntekt		29 115	3 527
Sum finansinntekter		40 233 195	39 760 915
Rentekostnad til foretak i samme konsern		408 343	1 095 100
Annen rentekostnad		23 437 079	21 887 908
Sum finanskostnader		23 845 422	22 983 008
Netto finans		16 387 773	16 777 907
Ordinært resultat før skattekostnad		16 354 425	16 748 959
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-4 809 563	-2 058 038
Ordinært resultat etter skattekostnad		21 163 988	18 806 998
Årsresultat		21 163 988	18 806 998
Årsresultat etter minoritetsinteresser		21 163 988	18 806 998
Overføringer og disponeringer			
Overf. fond for vurderingsforskjeller		21 001 938	26 103 664
Konsernbidrag			-17 459 024
Overføringer annen egenkapital		162 050	10 162 358
Sum overføringer og disponeringer		21 163 988	18 806 998



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		46 618	
Sum avsetninger for forpliktelseser		46 618	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	2	885 894 851	892 480 359
Langsiktig konserngjeld	6	22 836 759	10 115 100
Øvrig langsiktig gjeld	7	177 421 436	197 421 436
Sum annen langsiktig gjeld		1 086 153 046	1 100 016 895
Sum langsiktig gjeld		1 086 199 664	1 100 016 895
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			10 000
Betalbar skatt	3	338	396 169
Kortsiktig konserngjeld	6		35 962 292
Annen kortsiktig gjeld		2 095 084	3 333 472
Sum kortsiktig gjeld		2 095 422	39 701 933
Sum gjeld		1 088 295 086	1 139 718 828
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 195 678 883	1 225 938 637



Organisasjonsnr: 921 337 957
LL SØRCO II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	15000.00	15000000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
LL Sørco AS	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

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

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

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>
------------------------	------------------	--------------------	--------------------	-----------------



Alti Kragerø AS, Surnadal	100.00%	37521863.00	4837213.00
Alti Arendal AS, Surnadal	100.00%	300002710.00	26287152.00
Alti Mandal AS, Surnadal	100.00%	421595106.00	10486865.00



**Årsregnskap 2020
for
LL Sørco II AS**



LL Sørco II AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	33 349	28 948
Sum driftskostnader		33 349	28 948
DRIFTSRESULTAT		(33 349)	(28 948)
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap	5	38 220 506	26 103 664
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		1 983 574	13 653 724
Annen renteinntekt		29 115	3 527
Sum finansinntekter		40 233 195	39 760 915
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern		408 343	1 095 100
Annen rentekostnad		23 437 079	21 887 908
Sum finanskostnader		23 845 422	22 983 008
NETTO FINANSPOSTER		16 387 773	16 777 907
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		16 354 425	16 748 959
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(4 809 563)	(2 058 039)
ORDINÆRT RESULTAT		21 163 988	18 806 998
ARSRESULTAT		21 163 988	18 806 998
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overf. fond for vurderingsforskjeller		21 001 938	26 103 664
Mottatt konsernbidrag		0	(17 459 024)
Avgitt konsernbidrag		0	(0)
Overføringer annen egenkapital		162 050	10 162 358
SUM OVERF. OG DISP.		21 163 988	18 806 998

Årsregnskap for LL Sørco II AS

Organisasjonsnr. 921337957



LL Sørco II AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	1 100 337 536	1 079 335 599
Lån til foretak i samme konsern	6	73 141 723	97 990 358
Sum finansielle anleggsmidler		1 173 479 259	1 177 325 957
SUM ANLEGGSMIDLER		1 173 479 259	1 177 325 957
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	6	22 075 088	47 117 767
Sum fordringer		22 075 088	47 117 767
Bankinnskudd, kontanter o.l.		124 536	1 494 913
SUM OMLØPSMIDLER		22 199 624	48 612 680
SUM EIENDELER		1 195 678 883	1 225 938 637



LL Sørco II AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	15 000 000	15 000 000
Overkurs	4	32 200 000	32 200 000
Sum innskutt egenkapital		47 200 000	47 200 000
Opptjent egenkapital			
Fonds	4	49 853 810	28 851 872
Annen egenkapital	4	10 329 987	10 167 937
Sum opptjent egenkapital		60 183 797	39 019 809
SUM EGENKAPITAL		107 383 797	86 219 809
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		46 618	0
Sum avsetning for forpliktelser		46 618	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	885 894 851	892 480 359
Langsiktig gjeld til konsernselskap	6	22 836 759	10 115 100
Øvrig langsiktig gjeld	7	177 421 436	197 421 436
Sum annen langsiktig gjeld		1 086 153 046	1 100 016 895
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 086 199 664	1 100 016 895
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	10 000
Betalbar skatt	3	338	396 169
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	6	0	35 962 292
Annen kortsiktig gjeld		2 095 084	3 333 472
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 095 422	39 701 933
SUM GJELD		1 088 295 086	1 139 718 828
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 195 678 883	1 225 938 637

Surnadal, 03.05.2021

Ståle Asbjørn Sørbø
Styrets lederLars Ove Løseth
StyremedlemMarianne Sørbø
StyremedlemLars Løseth
StyremedlemOlav Smevoll
Daglig leder

Årsregnskap for LL Sørco II AS

Organisasjonsnr. 921337957



LL Sørco II AS

Noter 2020

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

Investeringer i datterselskap føres etter egenkapitalmetoden.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 2,2% på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig 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 netto grunnlaget. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Note 1 - Annen driftskostnad

	I år	I fjor
Lønn og godtgjørelser	0	0

Verken daglig leder eller styreleder har rett til noe særskilt vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet. Det var ingen ansatte i selskapet pr. 31.12.2020. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon. All aktivitet i LL Sørco II AS blir administrert gjennom Alti Forvaltning AS.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 23 403, honorar for annen bistand utgjør kr 9 581.

Noter for LL Sørco II AS

Organisasjonsnr. 921337957



LL Sørco II AS

Noter 2020

Note 2 - Langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 743 197 317,-

Pantsettelse og lignende:

Gjeld til kredittinstitusjoner 885 894 851

Eiendeler i datterselskapene er stilt som sikkerhet for lånene.

Note 3 - Betalbar skatt

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2020
Beregnet skatt av årets resultat	-4 856 181
= Sum betalbar skatt	-4 856 181
+ endring i utsatt skatt	46 618
= Ordinær skattekostnad	-4 809 563

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	-4 856 181
+/- effekt av skatt på konsemdrag	4 856 519
= Betalbar skatt i balansen	338

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2020	2019
+ Andre forskjeller som påvirker betalbar skatt	211 901	0
Sum positive skatteøkende forskjeller	211 901	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	211 901	0
Balanseført utsatt skatt	46 618	0

Note 4 - Egenkapital

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	16 354 425
Skattekostnad	-4 809 901
Årets resultat	21 164 326

Disponeringer

Overført til fond for vurderingsforskjeller	21 001 938
Avsatt til annen opptjent egenkapital	162 388
Sum disponert	21 164 326

Noter for LL Sørco II AS

Organisasjonsnr. 921337957



LL Sørco II AS

Noter 2020

	Aksjekapital	Overkurs	Fond for vurderingsforskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	15 000 000	32 200 000	28 851 872	10 167 937	86 219 809
Årets resultat			21 001 938	162 388	21 164 326
Pr 31.12.	15 000 000	32 200 000	49 853 810	10 330 325	107 384 135

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 15 000, samlet aksjekapital utgjør kr 15 000 000.

Aksjonærene i selskapet pr. 31.12.2020 var:

LL Sørco AS	Antall aksjer: 1 000	Andel: 100 %
-------------	----------------------	--------------

Note 5 - Investeringer i datterselskap

Selskapet har ikke utarbeidet konsernregnskap, da selskapet er et underkonsern til LL Sørco AS som utarbeider konsernregnskap. Unnlattelse av å utarbeide konsernregnskap er hjemlet i regnskapslovens §3-7. Morselskapet har forretningskontor i Surnadal.

Aksjer i datterselskaper er balanseført iht egenkapitalmetoden.

Datterselskap	Forretningskontor	Eierandel	Årets resultat	Egenkapital
Alti Arendal AS	Surnadal	100 %	26 287 152	300 167 993
Alti Kragerø AS	Surnadal	100 %	4 837 213	37 521 863
Alti Mandal AS	Surnadal	100 %	10 486 865	421 595 106

Beregning av årets resultatandel

	Datterselskap
Andel årets resultat	41 611 230
Avskrivning henførbart merverdi	-3 390 723
Andre resultatføringer	-1
Årets resultatandel	38 220 506

Beregning av balanseført verdi 31.12.

	Datterselskap
Balanseført verdi 1.1	1 079 335 599
Tilgang/avgang i perioden	
Årets resultatandel	38 220 508
Justeringer	
Overføringer til/fra selskapet (utbytte, konsernbidrag)	-17 218 569
Balanseført verdi 31.12	1 100 337 537



LL Sørco II AS

Noter 2020

Note 6 - Fordringer på konsernselskap

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

	2020	2019
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	22 075 088	47 117 767
Andre langsiktige fordringer	73 141 723	97 990 358
Sum fordringer	95 216 811	145 108 125
Gjeld		
Årets avsatte konsernbidrag	0	35 962 292
Annen langsiktig gjeld	22 836 759	10 115 100
Sum gjeld	22 836 759	46 077 392

Note 7 - Øvrig langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld er selgerkreditt til eiere av morselskap. Selgerkreditten renteberegnes ikke.



**Årsregnskap 2020
for
LL Sørco II AS**

Pemso Dokumentnøkkel: ENC7L-8NFKF-08QCC-6PJWD-MF4MH-1ICIA



LL Sørco II AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	33 349	28 948
Sum driftskostnader		33 349	28 948
DRIFTSRESULTAT		(33 349)	(28 948)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap	5	38 220 506	26 103 664
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		1 983 574	13 653 724
Annen renteinntekt		29 115	3 527
Sum finansinntekter		40 233 195	39 760 915
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern		408 343	1 095 100
Annen rentekostnad		23 437 079	21 887 908
Sum finanskostnader		23 845 422	22 983 008
NETTO FINANSPOSTER		16 387 773	16 777 907
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		16 354 425	16 748 959
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(4 809 563)	(2 058 039)
ORDINÆRT RESULTAT		21 163 988	18 806 998
ÅRSRESULTAT		21 163 988	18 806 998
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overf. fond for vurderingsforskjeller		21 001 938	26 103 664
Mottatt konsernbidrag		0	(17 459 024)
Avgitt konsernbidrag		0	(0)
Overføringer annen egenkapital		162 050	10 162 358
SUM OVERF. OG DISP.		21 163 988	18 806 998

Penneo Dokumentnøkkel: ENC7L-8NFKF-08QCC-6PJWD-MF4MH-1ICIA



LL Sørco II AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	1 100 337 536	1 079 335 599
Lån til foretak i samme konsern	6	73 141 723	97 990 358
Sum finansielle anleggsmidler		1 173 479 259	1 177 325 957
SUM ANLEGGSMIDLER		1 173 479 259	1 177 325 957
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	6	22 075 088	47 117 767
Sum fordringer		22 075 088	47 117 767
Bankinnskudd, kontanter o.l.		124 536	1 494 913
SUM OMLØPSMIDLER		22 199 624	48 612 680
SUM EIENDELER		1 195 678 883	1 225 938 637

Pemneo Dokumentnøkkel: ENC7L-8NFKF-08QCC-0PJDW-MF4MH-1ICIA



LL Sørco II AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	15 000 000	15 000 000
Overkurs	4	32 200 000	32 200 000
Sum innskutt egenkapital		47 200 000	47 200 000
Opptjent egenkapital			
Fonds	4	49 853 810	28 851 872
Annen egenkapital	4	10 329 987	10 167 937
Sum opptjent egenkapital		60 183 797	39 019 809
SUM EGENKAPITAL		107 383 797	86 219 809
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		46 618	0
Sum avsetning for forpliktelser		46 618	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	885 894 851	892 480 359
Langsiktig gjeld til konsernselskap	6	22 836 759	10 115 100
Øvrig langsiktig gjeld	7	177 421 436	197 421 436
Sum annen langsiktig gjeld		1 086 153 046	1 100 016 895
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 086 199 664	1 100 016 895
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	10 000
Betalbar skatt	3	338	396 169
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	6	0	35 962 292
Annen kortsiktig gjeld		2 095 084	3 333 472
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 095 422	39 701 933
SUM GJELD		1 088 295 086	1 139 718 828
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 195 678 883	1 225 938 637

Surnadal, 03.05.2021

Ståle Asbjørn Sørbøe
Styrets lederLars Ove Løseth
StyremedlemMarianne Sørbøe
StyremedlemLars Løseth
StyremedlemOlav Smevoll
Daglig leder

Årsregnskap for LL Sørco II AS

Organisasjonsnr. 921337957

Penneo Dokumentnøkkel: ENC7L-8NFKF-08QCC-6PJWD-MF4MH-1ICIA



LL Sørco II AS

Noter 2020

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

Investeringer i datterselskap føres etter egenkapitalmetoden.

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.

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 forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig 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. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Note 1 - Annen driftskostnad

	I år	I fjor
Lønn og godtgjørelser	0	0

Verken daglig leder eller styreleder har rett til noe særskilt vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet. Det var ingen ansatte i selskapet pr. 31.12.2020. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon. All aktivitet i LL Sørco II AS blir administrert gjennom Alti Forvaltning AS.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 23 403, honorar for annen bistand utgjør kr 9 581.

Noter for LL Sørco II AS

Organisasjonsnr. 921337957

Pemneo Dokumentnøkkel: ENC7L8NFKF-08QCC-6PJWD-MF4MH-1ICIA



LL Sørco II AS

Noter 2020

Note 2 - Langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 743 197 317,-

Pantsettelse og lignende:

Gjeld til kredittinstitusjoner 885 894 851

Eiendeler i datterselskapene er stilt som sikkerhet for lånene.

Note 3 - Betalbar skatt

Spesifikasjon av årets skattekostnad: 2020

Beregnet skatt av årets resultat -4 856 181

= **Sum betalbar skatt -4 856 181**

+ endring i utsatt skatt 46 618

= **Ordinær skattekostnad -4 809 563**

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat -4 856 181

+/- effekt av skatt på konsernbidrag 4 856 519

= **Betalbar skatt i balansen 338**

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2020	2019
+ Andre forskjeller som påvirker betalbar skatt	211 901	0

Sum positive skatteøkende forskjeller 211 901 0

Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel 211 901 0

Balanseført utsatt skatt 46 618 0

Note 4 - Egenkapital

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad 16 354 425

Skattekostnad -4 809 901

Årets resultat 21 164 326

Disponeringer

Overført til fond for vurderingsforskjeller 21 001 938

Avsatt til annen opptjent egenkapital 162 388

Sum disponert 21 164 326

Noter for LL Sørco II AS

Organisasjonsnr. 921337957

Pemneo Dokumentnøkkel: ENC7L-8NFKF-08QCQ-6PJWD-MF4MH-1ICIA



LL Sørco II AS

Noter 2020

	Aksjekapital	Overkurs	Fond for vurderingsforskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	15 000 000	32 200 000	28 851 872	10 167 937	86 219 809
Årets resultat			21 001 938	162 388	21 164 326
Pr 31.12.	15 000 000	32 200 000	49 853 810	10 330 325	107 384 135

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 15 000, samlet aksjekapital utgjør kr 15 000 000.

Aksjonærene i selskapet pr. 31.12.2020 var:

LL Sørco AS	Antall aksjer: 1 000	Andel: 100 %
-------------	----------------------	--------------

Note 5 - Investeringer i datterselskap

Selskapet har ikke utarbeidet konsernregnskap, da selskapet er et underkonsern til LL Sørco AS som utarbeider konsernregnskap. Unnlattelse av å utarbeide konsernregnskap er hjemlet i regnskapslovens §3-7. Morselskapet har forretningskontor i Surnadal.

Aksjer i datterselskaper er balanseført iht egenkapitalmetoden.

Datterselskap	Forretningskontor	Eierandel	Årets resultat	Egenkapital
Alti Arendal AS	Surnadal	100 %	26 287 152	300 167 993
Alti Kragerø AS	Surnadal	100 %	4 837 213	37 521 863
Alti Mandal AS	Surnadal	100 %	10 486 865	421 595 106

Beregning av årets resultatandel

	Datterselskap
Andel årets resultat	41 611 230
Avskrivning henførbare merverdi	-3 390 723
Andre resultatføringer	-1
Årets resultatandel	38 220 506

Beregning av balanseført verdi 31.12.

	Datterselskap
Balanseført verdi 1.1	1 079 335 599
Tilgang/avgang i perioden	
Årets resultatandel	38 220 508
Justeringer	
Overføringer til/fra selskapet (utbytte, konsernbidrag)	-17 218 569
Balanseført verdi 31.12	1 100 337 537

Pemneo Dokumentnøkkel: ENC7L-8NFKF-08QCC-6PJWD-MF-4MH-1ICA



LL Sørco II AS

Noter 2020

Note 6 - Fordringer på konsernselskap

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

	2020	2019
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	22 075 088	47 117 767
Andre langsiktige fordringer	73 141 723	97 990 358
Sum fordringer	95 216 811	145 108 125
Gjeld		
Årets avsatte konsernbidrag	0	35 962 292
Annen langsiktig gjeld	22 836 759	10 115 100
Sum gjeld	22 836 759	46 077 392

Note 7 - Øvrig langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld er selgerkreditt til eiere av morselskap. Selgerkreditten renteberegnes ikke.

Pemco Dokumentnøkkel: ENC7L-8NFKF-08QCC-6PJD-4MH-1ICIA

Noter for LL Sørco II AS

Organisasjonsnr. 921337957



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Olav Smevoll

Underskriver

På vegne av: Alti Forvaltning AS

Serienummer: 9578-5995-4-310603

IP: 148.122.xxx.xxx

2021-05-07 07:43:44Z



Lars Løseth

Underskriver

På vegne av: LLH

Serienummer: 9578-5994-4-3617477

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-05-07 08:58:08Z



Ståle Asbjørn Sørbøe

Underskriver

På vegne av: Sørco

Serienummer: 9578-5993-4-2515419

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-05-07 11:44:13Z



Marianne Sørbøe

Underskriver

På vegne av: Sørco

Serienummer: 9578-5993-4-3311714

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-05-08 08:14:47Z



Lars Ove Løseth

Underskriver

På vegne av: LLH

Serienummer: 9578-5995-4-2471343

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-05-08 08:33:10Z



Penneo Dokumentnøkkel: ENC7L-8NFKF-08QCQ-6PJWD-MF4MH-1CIA

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Storgata 34
6508 Kristiansund
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i LL Sørco II AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til LL Sørco II AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. 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 rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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.

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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>



Uttalelse om andre 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.

BDO AS

Thomas Bjørseth
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: NO61B-874PW-Y616T-WD3PV-XL.M8S-TDM/H



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Thomas Bjørseth

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5995-4-83263

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-05-26 17:15:07Z



Penneo Dokumentnøkkel: NO6|B-874PW-Y6|6T-WD3PV-XL.M8S-TDMV/H

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>