



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	917 680 329
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SØRE ØVERLI AS
Forretningsadresse:	Inkognitogata 16 0258 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

Konsern

Mørselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Ja

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Helge Gausnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	23.05.2022

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, 28.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Resultat fra finansielle investeringer	2	20 000	82 000
Sum inntekter		20 000	82 000
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	92 000	104 000
Sum kostnader		92 000	104 000
Driftsresultat		-72 000	-22 000
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-72 000	-22 000
Skattekostnad på ordinært resultat	12	-9 000	-5 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		-63 000	-17 000
Årsresultat		-63 000	-17 000
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		75 500 000	20 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-75 563 000	-20 017 000
Sum overføringer og disponeringer	12	-63 000	-17 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	986 822 000	1 057 191 000
Sum finansielle anleggsmidler		986 822 000	1 057 191 000
Sum anleggsmidler		986 822 000	1 057 191 000
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		840 000	6 047 000
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		840 000	6 047 000
Sum omløpsmidler		840 000	6 047 000
SUM EIENDELER		987 662 000	1 063 238 000
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11, 13	3 000 000	3 000 000
Annen innskutt egenkapital		9 455 000	9 455 000
Sum innskutt egenkapital		12 455 000	12 455 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		975 191 000	1 050 755 000
Sum opptjent egenkapital		975 191 000	1 050 755 000
Sum egenkapital		987 646 000	1 063 210 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	12		9 000
Sum avsetninger for forpliktelser			9 000
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	9 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 000	19 000
Sum kortsiktig gjeld		16 000	19 000
Sum gjeld		16 000	28 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		987 662 000	1 063 238 000



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Resultat fra finansielle investeringer	2, 16	506 997 000	95 259 000
Salgsinntekter	3		63 558 000
Andre driftsinntekter		660 000	4 068 000
Sum inntekter		507 657 000	162 885 000
Kostnader			
Varekostnad			16 819 000
Lønnskostnad	4	19 249 000	45 907 000
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5,6	4 603 000	11 592 000
Annen driftskostnad	4	6 793 000	17 794 000
Sum kostnader		30 645 000	92 112 000
Driftsresultat		477 012 000	70 773 000
Valutagevinst/-tap			1 211 000
Sum finanskostnader			1 211 000
Netto finans			-1 211 000
Ordinært resultat før skattekostnad		477 012 000	69 562 000
Skattekostnad på ordinært resultat	12	9 735 000	-1 129 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		467 277 000	70 691 000
Årsresultat		467 277 000	70 691 000
Minoritetsinteresser		191 854 000	29 603 000
Årsresultat etter minoritetsinteresser		275 423 000	41 088 000
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		123 331 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		152 091 000	41 088 000
Sum overføringer og disponeringer		275 422 000	41 088 000



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	5		14 791 000
Utsatt skattefordel	12	460 000	3 872 000
Goodwill	5	11 015 000	12 850 000
Sum immaterielle eiendeler		11 475 000	31 513 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	102 688 000	104 727 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	6	56 352 000	54 464 000
Sum varige driftsmidler		159 040 000	159 191 000
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer	14,15	45 816 000	10 126 000
Sum finansielle anleggsmidler		45 816 000	10 126 000
Sum anleggsmidler		216 331 000	200 830 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8		4 649 000
Sum varer			4 649 000
Fordringer			
Kundefordringer			13 649 000
Andre fordringer		18 235 000	10 426 000
Sum fordringer		18 235 000	24 075 000
Investeringer			
Markedsbaserte fond	10	1 116 511 000	905 678 000
Ikke markedsbaserte aksjer	7,10	1 130 202 000	841 612 000
Sum investeringer		2 246 713 000	1 747 290 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	94 611 000	282 518 000



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		94 611 000	282 518 000
Sum omløpsmidler		2 359 559 000	2 058 532 000
SUM EIENDELER		2 575 890 000	2 259 362 000

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	11,13	3 000 000	3 000 000
Annen innskutt egenkapital		9 455 000	9 455 000
Sum innskutt egenkapital		12 455 000	12 455 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		1 477 020 000	1 262 752 000
Minoritetsinteresser		1 034 899 000	892 575 000
Sum opptjent egenkapital		2 511 919 000	2 155 327 000

Sum egenkapital

2 524 374 000 **2 167 782 000**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Pensjonsforpliktelser	4	10 329 000	11 059 000
Utsatt skatt	12	22 839 000	16 516 000
Sum avsetninger for forpliktelser		33 168 000	27 575 000

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner			9 837 000
Øvrig langsiktig gjeld	14,15	11 787 000	32 321 000
Sum annen langsiktig gjeld		11 787 000	42 158 000

Sum langsiktig gjeld

44 955 000 **69 733 000**

Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner			6 116 000
Leverandørgjeld		973 000	2 854 000
Skyldige offentlige avgifter		1 561 000	3 164 000



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen kortsiktig gjeld		4 027 000	9 713 000
Sum kortsiktig gjeld		6 561 000	21 847 000
Sum gjeld		51 516 000	91 580 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 575 890 000	2 259 362 000



KPMG AS
Langlandsveien 1
6010 Ålesund

Telephone +47 45 40 40 63
Fax +47 70 10 31 30
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Søre Øverli AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Søre Øverli AS' årsregnskap, som består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og
- gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av konsernets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet og konsernet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret (ledelsen) er ansvarlig for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund

Penneo Dokumentnr: P1U7D-MLIGN-LOM2-TLKG-73QB1-WWC6H



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet er ledelsen ansvarlig for å ta standpunkt til selskapets og konsernets 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 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets og konsernets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets og konsernets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet og konsernet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.
- innhenter vi tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis vedrørende den finansielle informasjonen til enhetene eller forretningsområdene i konsernet for å kunne gi uttrykk for en mening om det konsoliderte regnskapet. Vi er ansvarlige for å lede, følge opp og gjennomføre konsernrevisjonen. Vi alene er ansvarlige for vår revisjonskonklusjon.



Uavhengig revisors beretning - Søre Øverli AS

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Ålesund, 23. mai 2022
KPMG AS

Vegard Andorsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: PU7D-MLGN-L0W2-TLKG-73QB1-WWC6H



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."

Vegard Andorsen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5997-4-322353

IP: 80.232.xxx.xxx

2022-05-23 11:10:42 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: P1U7D-MLIGN-LOJW2-TLKGE-73QB1-WWC6H

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>



**Årsregnskap
2021**

Søre Øverli AS

Org. nr. 917 680 329



SØRE ØVERLI AS - ÅRSBERETNING 2021

Virksomhetens art og hvor den drives

Søre Øverli AS sin aktivitet er knyttet til investeringer og forvaltning av eierinteresser i industriselskaper, eiendom og finansielle investeringer.

Det meste av investerings aktiviteten drives ut fra selskapet Stokke Industri AS. Pr 31.12.21, målt i forhold til verdjustert egenkapital, var om lag 40% investert i industriselskaper, om lag 20% var investert i eiendom og om lag 40% var finansielle investeringer.

Stokke Industri har mål om å investere i flere selskaper der en kan være aktiv eier, både som majoritets-eier og som deleier sammen med andre.

Selskapets forretningskontor er i Oslo.

Redegjørelse for årsregnskapet

Søre Øverli AS fikk i 2021 et resultat før skatt på -73 tusen kr mot -21 tusen kr i 2020. Årsresultatet ble -63 tusen kr mot -17 tusen kr i 2020. Selskapet hadde ingen rentebærende ekstern gjeld ved utgangen av året.

Konsernet fikk et resultat før skatt på 477 MNOK, og årsresultatet ble 467 MNOK. Gevinst ved salg av verdipapirer, mottatte utbytter og verdiøkning av markedsbaserte finansielle omløpsmidler bidro positivt til årets resultat.

Konsernets og selskapets finansielle stilling er sterk. Totalkapitalen i konsernet var 2576 MNOK ved utgangen av året, mot 2259 MNOK året før. Selskapet har en egenkapitalandel på 100%, mens konsernets egenkapitalandel er på 98%.

Avkastningen vurderes som tilfredsstillende, tatt i betraktning en relativ lav risikoprofil.

Samlet netto kontantstrøm i konsernet i 2021 var på 188 MNOK, inkludert utbetalt utbytte fra konsernet med 123 MNOK. Likviditetsbeholdningen i form av bankinnskudd ved utgangen av året var 95 MNOK mot 283 MNOK pr. 31.12.2020. Disponibel likviditet som inkluderer svært likvide verdipapirer/rentefond var 600 MNOK pr 31.12.2021, tilsvarende 23% av totalkapitalen mot 671 MNOK pr 31.12.2020, tilsvarende 30% av totalkapitalen.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Finansiell og operasjonell risiko

En vesentlig andel av selskapets aktiva er finansforvaltning med investeringer i aksjer og obligasjoner. Denne virksomheten er i sin natur utsatt for generell markedsrisiko og spesifikk selskapsrisiko. Risikoelementene søkes håndtert ved grundige analyser og løpende porteføljeverdieringer. Noen av selskapene i konsernet er eksponert i valutasvingninger, men sett i forhold til den totale investeringsporteføljen vurderes risikoen som lav. Selskapet har også en vesentlig andel av investeringsporteføljen innenfor eiendom. Utviklingen i markedene for bolig- og næringseiendom har vært god i lengre tid, og risikoen vurderes som begrenset.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2021 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen for fortsatt drift er til stede.

Ytre miljø / ESG

Selskapets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg. Bedriften forurenser ikke det ytre miljø

I 2021 ble det etablert en egen ESG (environmental, social and corporate governance) policy for Stokke Industri. Som ansvarlig og langsiktig industriell eier skal vi bidra til bærekraftig verdiskaping gjennom en aktiv tilnærming til ESG i våre investeringer. Stokke Industri skal bidra til å redusere miljøbelastningen gjennom miljøtiltak og miljøvennlige løsninger innenfor våre investeringer. Det stilles



krav overfor våre porteføljeselskaper at de har en aktiv holdning til miljøutfordringer i sin virksomhet og for sine produkter og tjenester, herunder:

- kundeorienterte produkter/tjenester med god kvalitet og lang levetid
- effektiv ressursutnyttelse inkludert energi, råmaterialer, landareal og vann
- fokus på gjenbruk og kontroll på all avfallshåndtering
- miljøvennlig leverandørkjede
- utvikling av miljøvennlige teknologier

Konsernets største enkeltinvestering er Jets AS, der Stokke Industri AS har en eierandel på 73%. Jets produserer og selger ressursvennlige produkter, og jobber strukturert for å oppnå bærekraftig lønnsom vekst. I 2021 ble det gjennomført en påvirkningsanalyse for å kartlegge selskapets innvirkning på miljø og samfunn i lys av FN's bærekraftsmål. Videre ble risiko- og mulighetsbildet definert og satsingsområder definert. Jets vil jobbe videre med å konkretisere tiltak og måle effekter av arbeidet med bærekraft.

Arbeidsmiljø, likestilling, tiltak for å hindre diskriminering mv.

Som eier skal ønsker vi å bidra til å skape trygge og inkluderende arbeidsmiljøer med spennende utviklingsmuligheter for de ansatte. Alle aktiviteter skal skje i henhold til gjeldende lover og regler. Vi skal fremme respekt for enkeltindividene, likestilling og mangfold, og vi vil jobbe mot alle former for trakassering, diskriminering og forskjellsbehandling.

Felles for våre porteføljeselskaper er fokuset på å tiltrekke seg og utvikle de beste folkene. Vi forventer derfor at våre porteføljeselskaper kartlegger arbeidsmiljøet gjennom årlige medarbeiderundersøkelser, og har en aktiv plan for organisasjonsutvikling og mangfoldsarbeid som gjør at våre selskaper kan tiltrekke seg og utvikle de beste hodene i sine respektive bransjer og med det fremme et likeverdig, konkurransekraftig og godt arbeidsmiljø.

Det er ingen ansatte i Søre Øverli AS. I Stokke Industri AS var det totalt 6 årsverk, hvorav 1 kvinne. Konsernet har som målsetning å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Styret i Søre Øverli AS består av 2 menn. Ved rekruttering, både internt og eksternt prioriteres personlige kvalifikasjoner fremfor kjønn. Stokke Industri har lavt sykefravær og arbeidssituasjonen for de ansatte vurderes som tilfredsstillende. Det er derfor ikke iverksatt tiltak for å bedre arbeidssituasjonen. Det har ikke forekommet eller blitt rapportert alvorlige arbeidsuhell eller ulykker i løpet av året, som har resultert i store materielle skader eller personskader. Arbeidsmiljøet betraktes som godt.

Virksomhetsstyring

Vi er opptatt av best mulig virksomhetsstyring i egne selskaper og i våre porteføljeselskaper. Vi vektlegger at ansvar er klart definert og at informasjon formidles, beslutninger tas og arbeid utføres av personer og organer med riktig kompetanse. Spesielt akseneiere, styret, ledelse og organisasjon står sentralt, men virksomhetsstyring omfatter også andre viktige interessenter som kunder, leverandører, offentlige myndigheter mm. All aktivitet skal skje innenfor rammer satt av lover og regler og strekke seg mot beste internasjonale standarder.

Vi skal ha en høy etisk standard i alt vi gjør. For fondsinvesteringer skal vi primært velge forvaltere som har signert og følger FNs prinsipper for ansvarlige investeringer (UN PRI). Samtlige forvaltere vil ha krav om årlig å rapportere på egne rutiner og tiltak for å sikre ansvarlige investeringer i egen virksomhet.

Forsikring for styrets medlemmer og daglig leder

Det er tegnet ansvarsforsikring for styrets medlemmer og daglig leder for deres mulige ansvar overfor foretaket og tredjepersoner. Forsikringen er også gjeldende for konsernets datterselskap.



Resultatdisponering

Søre Øverli AS (mor) har for 2021 hatt et underskudd på kr 63.351, som foreslås anvendt ved:

Tilleggsutbytte	kr 75.500.000
Overført annen egenkapital	kr -75.563.351
Sum disponert	kr -63.351

Frømtidsutsikter

Konsernet har en diversifisert portefølje fordelt på ulike selskapsinvesteringer, eiendomsinvesteringer og en stor likvid finansportefølje bestående både av aksjefond, rentefond og bankinnskudd.

Med betydelig finansiell kapasitet, god likviditet og en kompetent organisasjon i Stokke Industri, er styret av den oppfatning at konsernet er godt posisjonert for å oppnå positiv verdiutvikling fremover.

Oslo, 23. mai 2022

Rune Stokke
styrets leder

Geir O. Løseth
styremedlem



**Årsregnskap
2021**

Søre Øverli AS

Org. nr. 917 680 329



Søre Øverli AS

Resultatregnskap

Beløp i 1 000 kroner

Søre Øverli AS			Konsern		
2021	2020	Note	Note	2021	2020
20	82	2	2, 16	506 997	95 259
-	-		3	-	63 558
-	-			660	4 068
20	-			507 657	162 885
-	-			-	16 819
-	-		4	19 249	45 907
-	-		5, 6	4 603	11 592
93	103	3	4	6 793	17 794
93	103			30 645	92 112
-73	-103			477 012	70 773
-	-			-0	-1 211
-73	-21			477 011	69 562
-9	-5	11	12	9 735	-1 129
-63	-17			467 276	70 691
-63	-17			467 276	70 691
				191 854	29 603
Disponering i Søre Øverli AS					
75 500	20 000			123 331	
-75 563	-20 017			152 091	41 088
0	0			-	
-63	-17	12		275 422	41 088



Søre Øverli AS

Balanse

Beløp i 1 000 kroner

Søre Øverli AS			Konsern		
31.12.2021	31.12.2020	Note	Note	31.12.2021	31.12.2020
0	0	Forskning og utvikling, patenter	5	0	14 791
0	0	Utsatt skattefordel	12	460	3 872
0	0	Goodwill	5	11 015	12 850
0	0	Sum immaterielle eiendeler		11 475	31 514
0	0	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	102 688	104 727
0	0	Driftsløsøre, inventar, kunst	6	56 352	54 464
0	0	Sum varige driftsmidler		159 040	159 191
986 822	1 057 191	7 Investeringer i datterselskap		0	0
0	0	Obligasjoner og andre fordringer	14, 15	45 816	10 126
986 822	1 057 191	Sum finansielle anleggsmidler		45 816	10 126
0	0			0	0
986 822	1 057 191	Sum anleggsmidler		216 331	200 831
0	0	Varebeholdning	8	0	4 649
0	0	Kundefordringer		0	13 649
0	0	Andre fordringer		18 235	10 426
0	0	Unoterte aksjer	10	1 130 202	841 612
0	0	Markedsbaserte fond	10	1 116 511	905 678
839	6 047	Bankinnskudd	9	94 811	282 517
839	6 047	Sum omløpsmidler		2 359 559	2 058 531
0	0			0	0
987 662	1 063 238	Sum eiendeler		2 575 890	2 259 362
3 000	3 000	11, 13 Aksjekapital	11, 13	3 000	3 000
0	0	Overkurs		0	0
9 455	9 455	Annen innskutt egenkapital		9 455	9 455
12 455	12 455	Sum innskutt egenkapital		12 455	12 455
0	0			0	0
975 191	1 050 755	Annen egenkapital		1 477 020	1 262 752
0	0	Minoritetsinteresser		1 034 899	892 575
975 191	1 050 755	Sum opptjent egenkapital		2 511 919	2 155 327
0	0			0	0
987 646	1 063 210	13 Sum egenkapital	13	2 524 374	2 167 782
0	0	Pensjonsforpliktelser	4	10 329	11 059
0	9	12 Utsatt skatt	12	22 839	16 516
0	0	Gjeld til kredittinstitusjoner		0	9 837
0	0	Øvrig langsiktig gjeld	14, 15	11 787	32 321
0	9	Sum langsiktig gjeld		44 954	69 733
0	0	Gjeld til kredittinstitusjoner		0	6 116
16	20	Leverandørgjeld		973	2 854
0	0	Skyldige offentlige avgifter		1 561	3 164
0	0	12 Betalbar skatt	12	0	0
0	0	Annen kortsiktig gjeld		4 028	9 713
16	20	Sum kortsiktig gjeld		6 662	21 847
0	0			0	0
987 662	1 063 238	Sum egenkapital og gjeld		2 575 890	2 259 362

Oslo 23.05.2022

Rune Stokke
StyrelederGeir O. Løseth
Styremedlem



Søre Øverli AS

Kontantstrømoppstilling

Beløp i 1 000 kroner

Søre Øverli AS			Konsern	
2021	2020		2021	2020
		Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
-73	-21	Resultat før skatt	477 011	69 562
-	-31	Betalbar skatt	-0	-31
-	-	Ordinære avskrivninger	4 603	11 592
-4	-18	Endring i varer, kundefordringer og leverandørgjeld	16 416	-1 761
-	-	Endring i andre tidsavgrensingsposter	-15 097	6 001
-77	-71	Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	482 933	85 363
		Kontantstrømmer fra investeringer		
-	-	Investeringer i varige driftsmidler	12 175	-21 154
70 369	0	Endring i andre investeringer	-535 112	176 630
70 369	0	Netto kontantstrøm fra investeringer	-522 937	155 476
		Kontantstrømmer fra finansiering		
-	-	Endring gjeld	-31 102	18 762
-	-	Kjøp av egne aksjer	-15 305	-
-	-	Endring kassakreditt	-6 116	-3 437
		Endring av konsolidering*	27 952	
-75 500	-20 000	Utbytte	-123 331	-20 000
-75 500	-20 000	Netto kontantstrøm fra finansiering	-147 902	-4 675
-5 208	-20 070	Netto endring i likvider i året	-187 906	236 163
6 047	26 117	Likviditetsbeholdning 01.01	282 517	46 353
839	6 047	Likviditetsbeholdning 31.12	94 611	282 517

*Nordiclabs AS og Stokke-Lerka AS var i 2019 og 2020 konsolidert inn i konsernregnskapet. I konsernregnskapet for 2021 konsolideres ikke lenger disse selskapene, men vurderes etter generelle regnskapsprinsipper for selskaper av midlertidig eie. Sammenligningstall for 2020 er ikke omarbeidet, og effekten av denne endringen må derfor justeres for.



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for øvrige foretak.

Konsolidering

Virksomheten for Søre Øverli konsernet er verdiskapende eierskap i virksomheter og finansielle investeringer. Resultat fra investeringsvirksomheten er derfor med virkning for 2021 klassifisert som driftsinntekter. Sammenligningstall for 2020 er omklassifisert på tilsvarende måte.

Konsernregnskapet inkluderer Søre Øverli AS og selskaper som Søre Øverli AS har bestemmende innflytelse over. Bestemmende innflytelse oppnås normalt når konsernet eier mer enn 50 % av aksjene i selskapet, og konsernet er i stand til å utøve faktisk kontroll over selskapet. Minoritetsinteresser inngår i konsernets egenkapital, og er trukket ut som egne poster i resultatregnskapet og balansen. Transaksjoner og mellomværende mellom selskapene i konsernet er eliminert. Konsernregnskapet er utarbeidet etter ensartede prinsipper, ved at datterselskapet følger de samme regnskapsprinsipper som morselskapet.

Oppkjøpsmetoden benyttes ved regnskapsføring av virksomhetssammenslutninger. Selskaper som er kjøpt eller solgt i løpet av året inkluderes i konsernregnskapet fra det tidspunktet kontroll oppnås og inntil kontroll opphører.

Midlertidig eie for tilknyttede selskaper eller datterselskaper hvor Søre Øverli AS eller datterselskaper på investeringstidspunktet har intensjoner om eller er forpliktet til senere å selge investeringen senere, er utelatt fra konsolidering, jf. Regnskapsloven §3-8. Slike investeringer behandles som og følger vurderingsreglene for omløpsmidler.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til norske kroner ved å benytte balansedagens kurs. Ikke-pengeposter som måles til historisk kurs uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til norske kroner ved å benytte valutakursen på transaksjonstidspunktet. Ikke-pengeposter som måles til virkelig verdi uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til valutakursen fastsatt på måletidspunktet. Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

Salgsinntekter

Hardware

Salgsinntekter ved salg av utstyr resultatføres på det tidspunkt risiko har gått over fra selger til kjøper. Selskapet følger prinsippene for risikoovergang slik det fremgår av Incoterms. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.



Software

Salg av egenutviklet programvare resultatføres på det tidspunkt lisenskode er oversendt til kjøper.

Skatt

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. Utsatt skatt er beregnet med 22% (25% for selskap i konsern underlagt finansskatt) på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

Betalbar skatt og utsatt skatt er regnskapsført direkte mot egenkapitalen i den grad skattepostene relaterer seg til poster ført direkte mot egenkapitalen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, fratrukket av- og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Forskning og utvikling

Utgifter til utvikling balanseføres i den grad det kan identifiseres en fremtidig økonomisk fordel knyttet til utvikling av en identifiserbar immaterielle eiendel og utgiftene kan måles pålitelig. I motsatt fall kostnadsføres slike utgifter løpende. Balanseført utvikling avskrives lineært over økonomisk levetid. Utgifter til forskning kostnadsføres løpende.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbyttet / konsernbidraget andel av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.



Varebeholdning

Varelager regnskapsføres til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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 på krav.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Pensjoner

Konsernet har både innskuddsplaner og ytelsesplaner.

Innskuddsplaner:

Selskapet har en innskuddsplan og betaler innskudd til et forsikringsselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad. Eventuelle forskuddsbetalte innskudd balanseføres som eiendel (pensjonsmidler) inntil midler fra innskuddsfondet anvendes til å dekke periodens ordinære innskudd.

Ytelsesplaner:

Forpliktelser knyttet til pensjoner over drift (direkte pensjoner) balanseføres. Forpliktelsen vurderes til nåverdien av de fremtidige pensjonsytelser som regnskapsmessig anses opptjent på balansedagen. Pensjonsmidler vurderes til virkelig verdi. Endring i ytelsesbaserte pensjonsforpliktelser som skyldes endringer i pensjonsplaner, fordeles over antatt gjennomsnittlig gjenværende opptjeningstid. Akkumulert virkning av estimatendringer og endringer i finansielle og actuarielle forutsetninger (actuarielle gevinster og tap) under 10 % av det som er størst av pensjonsforpliktelsene og pensjonsmidlene ved begynnelsen av året innregnes ikke. Når den akkumulerte virkningen er over 10 %-grensen ved årets begynnelse, resultatføres det overskytende over antatt gjennomsnittlig gjenværende opptjeningstid. Periodens netto pensjonskostnad klassifiseres som lønns- og personalkostnader.

Forpliktelser eller pensjonsmidler knyttet til kollektiv forsikret pensjonsordning balanseføres ikke.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.


Søre Øverli AS
Noter 2021

Alle beløp i NOK 1000

Note 2	Resultat fra finansielle investeringer		Konsern	
	Søre Øverli AS 2021	2020	2021	2020
Mottatte aksjeutbytter, utdelinger	-	-	449 790	30 535
Renteinntekter obligasjoner	-	-	4 642	3 744
Urealiserte verdiendringer finansielle omløpsmidler	-	-	78 946	49 801
Gevinst ved salg av verdipapirer	-	-	7 376	52 804
Annen renteinntekt	20	82	2 902	3 268
Depothonorar	-	-	-1 032	-991
Tap ved salg av verdipapirer	-	-	-454	-12 348
Nedskrivning av finansielle omløpsmidler	-	-	-34 965	-30 425
Annen rentekostnad	-	-	-208	-1 127
Sum	20	82	506 997	95 259

Note 3 Salgsinntekter

Geografisk fordeling	Konsern	
	2021	2020
Norge	0	1 808
Resten av Europa	0	28 041
USA	0	18 643
Asia	0	13 641
Australia	0	1 425
Sum	0	63 558

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å opprette tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Lønnskostnader	Konsern	
	2021	2020
Lønninger	14 519	40 231
Pensjonskostnader	1 468	2 526
Arbeidsgiveravgift	2 362	4 548
Finansskatt	838	812
Andre ytelser	61	554
Balansførte FoU-kostnader	-	-2 764
Sum	19 249	45 907

 Gjennomsnittlig antall årsverk 5 45

Det er ikke utbetalt lønn eller andre honorarer til selskapets styre dette regnskapsåret.

Godtgjørelse til revisor

Det er i 2021 kostnadsført 68 tkr (ink. mva) i ordinært revisjonshonorar. Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	Morselskap	Datterselskap	Konsern
Lovpålagt revisjon	68	147	215
Andre tjenester	18	84	102
Sum honorar til revisor	86	231	317

Pensjonsforpliktelse

Datterselskapet Stokke Industri AS har en ytelsesbasert pensjonsordning som omfatter en person. Ordningen gir rett til definerte fremtidige ytelser.

Forpliktelsen er en usikret ordning som finansieres over drift.

	Konsern	
	2021	2020
Nåverdi av årets pensjonsopptjening		
Rentekostnad av pensjonsforpliktelsen	-238	-254
Avkastning på pensjonsmidler		
Arbeidsgiveravgift	-34	-36
Netto pensjonskostnad	-272	-289
Oppljente pensjonsforpliktelser pr 31.12	-11 762	-10 840
Beregnete pensjonsforpliktelser pr 31.12	-11 762	-10 840
Ikke resultatført virkning av estimatavvik	3 092	1 309
Arbeidsgiveravgift	-1 659	-1 528
Netto pensjonsforpliktelse	-10 329	-11 059

Økonomiske forutsetninger for beregning av pensjonskostnaden

	2021	2020
Diskonteringsrente	1,90 %	2,30 %
Forventet avkastning på pensjonsmidler	0,00 %	0,00 %
Forventet lønnsvekst	0,00 %	0,00 %
Forventet G-regulering	2,50 %	2,25 %
Forventet regulering av pensjoner under utbetaling	2,50 %	2,25 %

De aktuarmessige forutsetningene er basert på vanlige benyttede forutsetninger innen forsikring når det gjelder demografiske faktorer.

Innskuddspensjon

Datterselskapet Stokke Industri AS har etablert tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Årets pensjonspremie, korrigert med eventuelle innbetalinger til eller trekk på innskuddsfondet, er regnskapsført som pensjonskostnad.



Note 5		Immaterielle eiendeler			
Konsern		FoU*	Patenter, rettigheter*	Goodwill**	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01.21		45 426	907	18 358	64 691
Tilgang kjøpte immaterielle eiendeler		-	-	-	-
Avgang immaterielle eiendeler		-45 426	-907	-	-46 333
Anskaffelseskost 31.12.21		-	-	18 358	18 358
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21		-	-	7 343	7 343
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.21		-	-	-	-
Reverserte nedskrivninger 31.12.21		-	-	-	-
Balanseført verdi pr. 31.12.21		-	-	11 015	11 015
Årets avskrivninger		-	-	1 836	1 836
Årets nedskrivninger		-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger		-	-	-	-
Økonomisk levetid		5-10 år	5-10 år	5-10 år	
Avskrivningsplan		Lineær	Lineær	Lineær	

* Datterselskap Nordiclabs inngår ikke lengre i konsernregnskap med virkning fra 01.01.2021.

** Goodwill oppstått fra kjøp av selskapet Inkognitogaten 16 AS.

Note 6		Varige driftsmidler						
Konsern	Tomt	Bygg	Tekniske installasjoner	Driftsløsøre, inventar, verktøy	Kontormaskiner	Kunst	Sum	
Anskaffelseskost pr 01.01.21	2 807	104 602	5 087	5 890	507	52 746	171 639	
Tilgang kjøpte driftsmidler	-	32	5	22	-	3 289	3 348	
Avgang solgte driftsmidler	-	-	-	-2 256	-	-	-2 256	
Anskaffelseskost 31.12.21	2 807	104 635	5 092	3 656	507	56 035	172 731	
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	-	8 537	1 309	3 338	507	-	13 691	
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.21	-	-	-	-	-	-	-	
Reverserte nedskrivninger 31.12.21	-	-	-	-	-	-	-	
Balanseført verdi pr. 31.12.21	2 807	96 098	3 783	318	-	56 035	159 040	
Årets avskrivninger	-	1 839	238	691	-	-	2 767	
Årets nedskrivninger (inkl. reverseri)	-	-	-	-	-	-	-	
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-	
Avskrivningsplan	-	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	-	-	
Økonomisk levetid	-	50-100 år	25 år	3-5 år	3 år	-	-	
Avskrivningssats	-	1-2%	4%	20-33%	33%	-	-	

Note 7 Investering i aksjer i datterselskaper

Aksjer i datterselskap	Forretnings-kontor	Resultat i 2021	Egenkapital 31.12.21	Aksjer eiet av	Eierandef-stemmeandel	Kostpris	Bokført verdi 31.12.21
Stokke Industri AS	Oslo	492 537	2 488 913	Søre Øverli AS	58,95 %	986 822	986 822
Stokke Industri Eiendom AS	Oslo	49 262	197 321	Stokke Industri AS	100,00 %	150 000	150 000
Inkognitogaten 16 AS	Oslo	1 439	26 024	Stokke Industri AS	100,00 %	106 995	106 995
Stokke Mineral AS	Oslo	-4	489	Stokke Industri AS	100,00 %	1 470	1 470
Jets AS*	Hareid	56 875	396 239	Stokke Industri AS	73,00 %	488 438	488 438
Nordiclabs AS*	Bergen	5 443	21 149	Stokke Industri AS	64,47 %	45 257	45 257
Stokke-Lerka AS*	Oslo	-1 816	-5 177	Stokke Industri Eiendom AS	80,00 %	200	200

* Utlatt fra konsolidering etter vurdering iht regnskapsloven § 3-8, og behandles som omløpsaksjer og inngår balansen som unoterte aksjer.

Note 8		Varer	
		Konsern 2021	2020
Lager av varer under tilvirkning		-	4 649
Sum		-	4 649

Note 9		Bankinnskudd	
		Konsern 2021	2020
Bundne skattetrekksmidler		759	1 328
Øvrige bankinnskudd og kontanter		93 852	281 189
Sum		94 611	282 517

Note 10		Investering i aksjer og andeler		
Selskapets navn		Kostpris	Markedsverdi	Bokført verdi
Unoterte aksjer		1 241 887	-	1 130 202
Markedsbaserte fond		902 794	1 116 511	1 116 511


Note 11 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

	Antall	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30 000 000	0,10	3 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.
Rune Stokke, styreleder, Tuengen alle 13, 0374 Oslo eier 100% av aksjene i Søre Øverli AS.

Note 12 Skatt

Fordeling av skattekostnaden:	Søre Øverli AS		Konsern	
	2021	2020	2021	2020
Betalbar skatt	0	0	0	130
Korreksjon betalbar skatt tidligere år	0	0	0	0
Skatt på avgitt konsernbidrag	0	0	0	-130
Endring i utsatt skatt	-9	-5	9 735	-1 129
Skattekostnad	-9	-5	9 735	-1 129
Skattesats ved beregning av betalbar skatt	22 %	22 %	22% / 25%	22% / 25%
Beregning av årets skattegrunnlag:	2021	2020	2021	2020
Regnskapsmessig resultat før skatt	-73	-21	553 256	76 039
Permanente forskjeller	0	0	-551 255	-93 307
Endring midlertidige forskjeller	10	13	-702	3 291
Anvendt underskudd til fremføring	-	-	-2 042	-6 104
Skattepliktig resultat	-62	-8	-743	-20 081
Underskudd som ikke inngår i beregning av betalbar skatt	-	-	743	20 081
Grunnlag for betalbar skatt	-62	-8	0	0
Betalbar skatt:	2021	2020	2021	2020
Betalbar skatt på grunnlag før konsernbidrag	0	0	0	130
Effekt av konsernbidrag	0	0	0	-130
Sum betalbar skatt	-	0	0	0
Midlertidige forskjeller:	2021	2020	2021	2020
Gevinst- og tapskonto	41	51	41	5 171
Varige driftsmidler	-	-	78 467	67 217
Fordringer	-	-	-	-4 693
Balanseført pensjonsforpliktelse	-	-	-10 329	-11 027
Aksjer og andre verdipapirer	-	-	83 349	44 521
Underskudd til fremføring	-71	-9	-73 250	-147 414
Grunnlag utsatt skatt som ikke balanseføres	30	-	19 772	112 077
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-	42	98 049	65 852
Netto utsatt skattefordel (-)	-	0	-460	-3 871
Netto utsatt skatteforpliktelse (+)	-	9	22 839	16 516
Skattesats ved beregning av utsatt skattefordel / forpliktelse*	22 %	22 %	22%/25%	22%/25%

* 25% skattesats anvendt for Stokke Industri AS (finanssskattepliktig virksomhet)

Note 13 Egenkapital

Søre Øverli AS	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital		Annen egenkapital	Sum
		egenkapital	egenkapital		
Egenkapital 31.12.2019	3 000	10 095	1 142 056		1 155 152
Fisjon	-	-641	-71 285		-71 925
Tilleggsutbytte	-	-	-20 000		-20 000
Årets resultat	-	-	-17		-17
Egenkapital 31.12.2020	3 000	9 455	1 050 755		1 063 210
Tilleggsutbytte	-	-	-75 500		-75 500
Årets resultat	-	-	-63		-63
Egenkapital 31.12.2021	3 000	9 455	975 191		987 646
Konsern	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital		Minoritets-interesse	Sum
Egenkapital 31.12.2019	3 000	10 095	1 325 068	777 205	2 115 368
Årsresultat	-	-	41 088	29 603	70 691
Utbytte og konsernbidrag	-	-	-20 000	-	-20 000
Omrregningsdifferanse	-	-	-27	-44	-71
Tilgang ved emisjon	-	-	-599	2 393	1 795
Fisjon med endring av eierandel	-	-641	-82 778	83 418	-
Egenkapital 31.12.2020	3 000	9 455	1 262 752	892 575	2 167 782
Årsresultat	-	-	275 422	191 854	467 276
Utbytte og konsernbidrag	-	-	-74 807	-48 524	-123 331
Kjøp av egne aksjer	-	-	-9 022	-6 283	-15 305
Endring av konsolidering*	-	-	19 370	8 581	27 952
Endring av eierandel	-	-	3 304	-3 304	-
Egenkapital 31.12.2021	3 000	9 455	1 477 020	1 034 899	2 524 374

* Nordiclabs AS og Stokke-Lerka AS var i 2019 og 2020 konsolidert inn i konsernregnskapet. I konsernregnskapet for 2021 konsolideres ikke lenger disse selskapene, men vurderes etter generelle regnskapsprinsipper for selskaper av midlertidig eie, og behandles som og følger vurderingsreglene for omløpsmidler.



Note 14 Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttede selskap

Fordringer	Søre Øverli AS		Konsern	
	2021	2020	2021	2020
Lån til foretak i samme konsern	-	-	9 790	61 575
Lån til tilknyttet selskap	-	-	8 587	8 313
Kundefordringer	-	-	-	-
Andre fordringer	-	-	-	-
Sum	-	-	18 377	8 313
Herav fordringer som forfaller > 1 år	-	-	-	-
Gjeld	2021	2020	2021	2020
Leverandørgjeld	-	-	-	-
Lån fra tilknyttet selskap	-	-	11 537	11 335
Annen kortsiktig gjeld	-	-	-	-
Sum	-	-	11 537	11 335

Note 15 Fordringer og gjeld

Fordringer med forfall senere enn ett år	Søre Øverli AS		Konsern	
	2021	2020	2021	2020
Andre langsiktige fordringer	-	-	45 816	10 126
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	2021	2020	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	-	-	-	-
Annen langsiktig gjeld	-	-	-	-
Sum	-	-	-	-
Gjeld sikret ved pant	-	-	-	9 837
				0
Pantsatte eiendeler:				0
Kundefordringer	-	-	-	14 050
Driftstilbehør	-	-	-	413
Varer	-	-	-	4 649
Sum	-	-	-	19 112

Note 16 Store enkelttransaksjoner

Viridis Property Holding AS (tidl. Gardermoen Log Invest Holding AS), der datterselskapet Stokke Industri AS eier 40%, solgte i februar 2021 aksjene i Gardermoen Logistikkbygg AS, som igjen eide en ca. 85 400 kvm stor logistikk eiendom med Coop Norge SA som leietaker. Salget resulterte i en regnskapsmessig gevinst for konsernet på MNOK 1 192,5. I etterkant av salget mottok Stokke Industri AS utbytte fra Viridis Property Holding AS totalt MNOK 450, hvorav MNOK 384,4 er inntektsført som utbytte og MNOK 65,6 er tilbakebetaling av innbetalt kapital og henført som reduksjon av kostpris på aksjene.