



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 728 110
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PEDER B SØRVIK AS
Forretningsadresse: Reksundveien 424
6533 AVERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Sissel Paula Sørvik Gjendem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.02.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 15.06.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 23 642 557 | 24 200 344 |
| Annen driftsinntekt | | 11 000 | 1 000 |
| Sum inntekter | | 23 653 557 | 24 201 344 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 17 568 715 | 18 110 370 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 3 790 869 | 3 289 405 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 140 817 | 130 320 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 0 | 0 |
| Annen driftskostnad | | 2 099 902 | 1 690 788 |
| Sum kostnader | | 23 600 304 | 23 220 883 |
| Driftsresultat | | 53 254 | 980 461 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 53 307 | 21 096 |
| Sum finansinntekter | | 53 307 | 21 096 |
| Annen rentekostnad | | 37 708 | 31 267 |
| Sum finanskostnader | | -37 708 | -31 267 |
| Netto finans | | 15 599 | -10 171 |
| Resultat før skattekostnad | | 68 852 | 970 290 |
| Skattekostnad | 4, 5 | 15 411 | 64 833 |
| Årsresultat | | 53 441 | 905 457 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avgitt konsernbidrag | | 0 | 202 531 |
| Annen egenkapital | | 53 441 | 702 926 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 53 441 | 905 457 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utvikling | 3 | 0 | 0 |
| Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol. | 3 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel | 4, 5 | 0 | 0 |
| Goodwill | 3 | 0 | 0 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 0 | 0 |
| Maskiner og anlegg | 3 | 609 635 | 750 452 |
| Skip, rigger, fly og lignende | 3 | 0 | 0 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 0 | 0 |
| Sum varige driftsmidler | | 609 635 | 750 452 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 6, 7 | 172 939 | 148 286 |
| Andre langsiktige fordringer | 7, 8 | 231 000 | 231 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 403 939 | 379 286 |
| Sum anleggsmidler | | 1 013 573 | 1 129 738 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 14 622 455 | 10 838 529 |
| Sum varer | | 14 622 455 | 10 838 529 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 1 981 380 | 2 566 135 |
| Andre kortsiktige fordringer | 8 | 315 761 | 390 509 |
| Sum fordringer | | 2 297 141 | 2 956 644 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 482 843 | 6 609 944 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 482 843 | 6 609 944 |
| Sum omløpsmidler | | 20 402 439 | 20 405 117 |
| SUM EIENDELER | | 21 416 012 | 21 534 855 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 9 000 000 | 9 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 9 000 000 | 9 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 3 248 757 | 3 195 317 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 248 757 | 3 195 317 |
| Sum egenkapital | | 12 248 757 | 12 195 317 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4, 5 | 6 790 | 7 709 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 6 790 | 7 709 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 6, 9 | 8 197 946 | 8 049 275 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 8 197 946 | 8 049 275 |
| Sum langsiktig gjeld | | 8 204 736 | 8 056 984 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 284 141 | 471 632 |
| Betalbar skatt | 4, 5 | 16 330 | 0 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 217 748 | 180 241 |
| Kortsiktig konserngjeld | 6 | 0 | 259 655 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 444 300 | 371 027 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Sum kortsiktig gjeld | | 962 518 | 1 282 555 |
| | | | |
| Sum gjeld | | 9 167 255 | 9 339 538 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 21 416 012 | 21 534 855 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 342661

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 728 110
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PEDER B SØRVIK AS
Forretningsadresse: Reksundveien 424
6533 AVERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Sissel Paula Sørvik Gjendem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.02.2024

Revisjon

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 06.04.2024



Organisasjonsnr: 980 728 110
PEDER B SØRVIK AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 23 642 557 | 24 200 344 |
| Annen driftsinntekt | | 11 000 | 1 000 |
| Sum inntekter | | 23 653 557 | 24 201 344 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 17 568 715 | 18 110 370 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 3 790 869 | 3 289 405 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 140 817 | 130 320 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 0 | 0 |
| Annen driftskostnad | | 2 099 902 | 1 690 788 |
| Sum kostnader | | 23 600 304 | 23 220 883 |
| Driftsresultat | | 53 254 | 980 461 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 53 307 | 21 096 |
| Sum finansinntekter | | 53 307 | 21 096 |
| Annen rentekostnad | | 37 708 | 31 267 |
| Sum finanskostnader | | -37 708 | -31 267 |
| Netto finans | | 15 599 | -10 171 |
| Resultat før skattekostnad | | 68 852 | 970 290 |
| Skattekostnad | 4, 5 | 15 411 | 64 833 |
| Årsresultat | | 53 441 | 905 457 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avgitt konsernbidrag | | 0 | 202 531 |
| Annen egenkapital | | 53 441 | 702 926 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 53 441 | 905 457 |



Organisasjonsnr: 980 728 110
PEDER B SØRVIK AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utvikling | 3 | 0 | 0 |
| Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol. | 3 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel | 4, 5 | 0 | 0 |
| Goodwill | 3 | 0 | 0 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 0 | 0 |
| Maskiner og anlegg | 3 | 609 635 | 750 452 |
| Skip, rigger, fly og lignende | 3 | 0 | 0 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 0 | 0 |
| Sum varige driftsmidler | | 609 635 | 750 452 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 6, 7 | 172 939 | 148 286 |
| Andre langsiktige fordringer | 7, 8 | 231 000 | 231 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 403 939 | 379 286 |
| Sum anleggsmidler | | 1 013 573 | 1 129 738 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 14 622 455 | 10 838 529 |
| Sum varer | | 14 622 455 | 10 838 529 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 1 981 380 | 2 566 135 |
| Andre kortsiktige fordringer | 8 | 315 761 | 390 509 |
| Sum fordringer | | 2 297 141 | 2 956 644 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 482 843 | 6 609 944 |



| | | | |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 482 843 | 6 609 944 |
| Sum omløpsmidler | | 20 402 439 | 20 405 117 |
| SUM EIENDELER | | 21 416 012 | 21 534 855 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 9 000 000 | 9 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 9 000 000 | 9 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 3 248 757 | 3 195 317 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 248 757 | 3 195 317 |
| Sum egenkapital | | 12 248 757 | 12 195 317 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4, 5 | 6 790 | 7 709 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 6 790 | 7 709 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 6, 9 | 8 197 946 | 8 049 275 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 8 197 946 | 8 049 275 |
| Sum langsiktig gjeld | | 8 204 736 | 8 056 984 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 284 141 | 471 632 |
| Betalbar skatt | 4, 5 | 16 330 | 0 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 217 748 | 180 241 |
| Kortsiktig konserngjeld | 6 | 0 | 259 655 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 444 300 | 371 027 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 962 518 | 1 282 555 |
| Sum gjeld | | 9 167 255 | 9 339 538 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 21 416 012 | 21 534 855 |



Organisasjonsnr: 980 728 110
PEDER B SØRVIK 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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

6.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 3224249.00 | 2771250.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 465462.00 | 400723.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 73422.00 | 75321.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 27736.00 | 42111.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 3790869.00 | 3289405.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

| | |
|------------|--------------|
| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|------------|--------------|

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Anskaffelseskost 01.01.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 1499216.00 | 0.00 |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 1499216.00 | 0.00 |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 889581.00 | 0.00 |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 609635.00 | 0.00 |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 140817.00 | 0.00 |

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note



6

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investeringsregnskap som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 179939.00 | 148286.00 |

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

Annen langsiktig gjeld

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 8197946.00 | 8049275.00 |

Kortsiktig gjeld

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 259655.00 |

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

Note

7

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
403939.00

Mer om fordringer

Note



Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|

Note

9

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
8200946.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Gjeld er til konsernselskap. Gejlden er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet.

Note

8

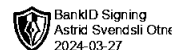
Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Til generalforsamlingen i Peder B Sørvik AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Peder B Sørvik AS som viser et overskudd på kr 53 441. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

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



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.

Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Aspøya, 27.03.2024

Otnes AS

Astrid Otnes
statsautorisert revisor

(elektronisk signert)



PEDER B SØRVIK AS
980 728 110

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 23 642 557 | 24 200 344 |
| Annen driftsinntekt | | 11 000 | 1 000 |
| Sum driftsinntekter | | 23 653 557 | 24 201 344 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | -17 568 715 | -18 110 370 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | -3 790 869 | -3 289 405 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | -140 817 | -130 320 |
| Annen driftskostnad | | -2 099 902 | -1 690 788 |
| Sum driftskostnader | | -23 600 304 | -23 220 883 |
| Driftsresultat | | 53 254 | 980 461 |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 53 307 | 21 096 |
| Sum finansinntekter | | 53 307 | 21 096 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | -37 708 | -31 267 |
| Sum finanskostnader | | -37 708 | -31 267 |
| Netto finans | | 15 599 | -10 171 |
| Resultat før skattekostnad | | 68 852 | 970 290 |
| Skattekostnad | 4, 5 | -15 411 | -64 833 |
| Årsresultat | | 53 441 | 905 457 |
| Overføringer | | | |
| Avgitt konsernbidrag | | 0 | 202 531 |
| Annen egenkapital | | 53 441 | 702 926 |
| Sum overføringer | | 53 441 | 905 457 |



PEDER B SØRVIK AS
980 728 110

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 3 | 609 635 | 750 452 |
| Sum varige driftsmidler | | 609 635 | 750 452 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 6, 7 | 172 939 | 148 286 |
| Andre langsiktige fordringer | 7, 8 | 231 000 | 231 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 403 939 | 379 286 |
| Sum anleggsmidler | | 1 013 573 | 1 129 738 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 14 622 455 | 10 838 529 |
| Sum varer | | 14 622 455 | 10 838 529 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 1 981 380 | 2 566 135 |
| Andre kortsiktige fordringer | 8 | 315 761 | 390 509 |
| Sum fordringer | | 2 297 141 | 2 956 644 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 482 843 | 6 609 944 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 482 843 | 6 609 944 |
| Sum omløpsmidler | | 20 402 439 | 20 405 117 |
| SUM EIENDELER | | 21 416 012 | 21 534 855 |



PEDER B SØRVIK AS
980 728 110

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 9 000 000 | 9 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 9 000 000 | 9 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 3 248 757 | 3 195 317 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 248 757 | 3 195 317 |
| Sum egenkapital | | 12 248 757 | 12 195 317 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning og forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 4, 5 | 6 790 | 7 709 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 6 790 | 7 709 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 6, 9 | 8 197 946 | 8 049 275 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 8 197 946 | 8 049 275 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 284 141 | 471 632 |
| Betalbar skatt | 4, 5 | 16 330 | 0 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 217 748 | 180 241 |
| Kortsiktig konserngjeld | 6 | 0 | 259 655 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 444 300 | 371 027 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 962 518 | 1 282 555 |
| Sum gjeld | | 9 167 255 | 9 339 538 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 21 416 012 | 21 534 855 |

Averøy, 29.02.2024

Conrad Hov Gjendem
styrets leder

Sissel Paula Sørvik Gjendem
styremedlem / daglig leder



PEDER B SØRVIK AS
980 728 110

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

Varebeholdninger

Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

6



PEDER B SØRVIK AS
980 728 110

Note 2 - Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 3 224 249 | 2 771 250 |
| Arbeidsgiveravgift | 465 462 | 400 723 |
| Pensjonskostnader | 73 422 | 75 321 |
| Andre relaterte ytelser | 27 736 | 42 111 |
| Sum | 3 790 869 | 3 289 405 |

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | Varige driftsmidler |
|--|---------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 1 499 216 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 1 499 216 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger | -889 581 |
| Balanseført verdi per 31.12. | 609 635 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 140 817 |

Note 4 - Spesifisering av skatt

| Skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|---------------|---------------|
| Betalbar skatt på alminnelig inntekt | 16 330 | 57 124 |
| +/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel | -919 | 7 709 |
| Skattekostnad | 15 411 | 64 833 |
| Skattepliktig inntekt | | |
| Resultat før skatt | 68 852 | 970 290 |
| Permanente forskjeller | 1 200 | 600 |
| +/- Endring i midlertidige forskjeller | 4 175 | -62 048 |
| - Anvendelse av fremførbart underskudd | 0 | -649 187 |
| +/- Mottatt/avgitt konsernbidrag | 0 | -259 655 |
| Skattepliktig inntekt | 74 227 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 16 330 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 16 330 | 0 |

Note 5 - Midlertidige 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: | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Endring |
|---|---------------|---------------|--------------|
| Anleggsmidler | 72 241 | 67 066 | 5 175 |
| Fremførbart underskudd | 0 | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | -37 200 | -36 200 | -1 000 |
| Netto forskjeller | 35 041 | 30 866 | 4 175 |
| Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt | 35 041 | 30 866 | 4 175 |
| Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 % | 7 709 | 6 790 | 919 |



PEDER B SØRVIK AS
980 728 110

Note 6 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

| | 2023 | 2022 |
|--|---------|---------|
| Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern | 179 939 | 148 286 |

Annen langsiktig gjeld

| | 2023 | 2022 |
|--|-----------|-----------|
| Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern | 8 197 946 | 8 049 275 |

Kortsiktig gjeld

| | 2023 | 2022 |
|--|------|---------|
| Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern | 0 | 259 655 |

Note 7 - Fordringer

| | |
|---|---------|
| Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt | 403 939 |
|---|---------|

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 9 - Gjeld og garantiforpliktelser

| | Beløp |
|---|-----------|
| Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt | 8 200 946 |
| Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler | 0 |
| Balanseført verdi av pantsatte eiendeler | 0 |
| Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført | 0 |

Mer om gjeld

Gjeld er til konsernselskap. Gejlden er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet.