

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON**Enheten**

Organisasjonsnummer: 976 257 928
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: C. SØRHEIM INVEST AS
Forretningsadresse: Skeielia 49
5239 RÅDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Cato Sørheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 13.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		28 860 473	25 038 890
Annen driftsinntekt			115 201
Sum inntekter		28 860 473	25 154 091
Kostnader			
Varekostnad		3 636 291	4 439 075
Lønnskostnad	1, 2	7 017 806	6 438 967
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	935 745	928 915
Annen driftskostnad		8 631 011	6 704 922
Sum kostnader		20 220 854	18 511 879
Driftsresultat		8 639 619	6 642 212
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		115 370	133 825
Annen renteinntekt			7 177
Annen finansinntekt		8 000	
Sum finansinntekter		123 370	141 002
Nedskrivning av finansielle eiendeler		800 000	
Annen rentekostnad		377 755	373 519
Sum finanskostnader		1 177 755	373 519
Netto finans		-1 054 385	-232 517
Ordinært resultat før skattekostnad		7 585 234	6 409 695
Skattekostnad	4	1 845 964	1 410 815
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 739 271	4 998 880
Årsresultat		5 739 270	4 998 880
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			6 000 000
Annen egenkapital		5 739 270	-1 001 120



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		5 739 270	4 998 880



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	3 394 942	3 243 188
Sum varige driftsmidler		3 394 942	3 243 188
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	8 259 044	8 259 044
Lån til foretak i samme konsern	6	4 034 948	5 486 864
Sum finansielle anleggsmidler		12 293 992	13 745 908
Sum anleggsmidler		15 688 934	16 989 096
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		4 180 944	3 270 539
Andre fordringer	7	1 103 304	830 672
Sum fordringer		5 284 248	4 101 211
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 410 744	8 757 019
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 410 744	8 757 019
Sum omløpsmidler		14 694 992	12 858 231
SUM EIENDELER		30 383 926	29 847 327

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital (400 aksjer à kr 500,00)	8, 9	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	15 195 831	9 456 562
Sum opptjent egenkapital		15 195 831	9 456 562
Sum egenkapital	9	15 395 831	9 656 562
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10	21 613	46 737
Sum avsetninger for forpliktelser		21 613	46 737
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	8 690 266	9 819 619
Sum annen langsiktig gjeld		8 690 266	9 819 619
Sum langsiktig gjeld		8 711 879	9 866 356
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 027 898	1 102 127
Betalbar skatt	4	1 871 088	1 429 413
Skyldige offentlige avgifter		1 653 773	1 152 400
Kortsiktig konserngjeld		61 033	62 149
Annen kortsiktig gjeld		662 424	6 578 320
Sum kortsiktig gjeld		6 276 216	10 324 409
Sum gjeld		14 988 095	20 190 765
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 383 926	29 847 327



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 545165

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Cato Sørheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 05.07.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 976 257 928
SØRHEIM RIVESERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		28 860 473	25 038 890
Annen driftsinntekt			115 201
Sum inntekter		28 860 473	25 154 091
Kostnader			
Varekostnad		3 636 291	4 439 075
Lønnskostnad	1, 2	7 017 806	6 438 967
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	935 745	928 915
Annen driftskostnad		8 631 011	6 704 922
Sum kostnader		20 220 854	18 511 879
Driftsresultat		8 639 619	6 642 212
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		115 370	133 825
Annen renteinntekt			7 177
Annen finansinntekt		8 000	
Sum finansinntekter		123 370	141 002
Nedskrivning av finansielle eiendeler		800 000	
Annen rentekostnad		377 755	373 519
Sum finanskostnader		1 177 755	373 519
Netto finans		-1 054 385	-232 517
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4	7 585 234	6 409 695
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 845 964	1 410 815
Årsresultat		5 739 271	4 998 880
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			6 000 000
Annen egenkapital		5 739 270	-1 001 120
Sum overføringer og disponeringer		5 739 270	4 998 880



Annen egenkapital	9	15 195 831	9 456 562
Sum opptjent egenkapital		15 195 831	9 456 562
Sum egenkapital	9	15 395 831	9 656 562
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10	21 613	46 737
Sum avsetninger for forpliktelser		21 613	46 737
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	8 690 266	9 819 619
Sum annen langsiktig gjeld		8 690 266	9 819 619
Sum langsiktig gjeld		8 711 879	9 866 356
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 027 898	1 102 127
Betalbar skatt	4	1 871 088	1 429 413
Skyldige offentlige avgifter		1 653 773	1 152 400
Kortsiktig konserngjeld		61 033	62 149
Annen kortsiktig gjeld		662 424	6 578 320
Sum kortsiktig gjeld		6 276 216	10 324 409
Sum gjeld		14 988 095	20 190 765
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 383 926	29 847 327



Organisasjonsnr: 976 257 928
SØRHEIM RIVESERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsens verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note



2

Antall årsverk i regnskapsåret
8.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6180510.00	5440412.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	598810.00	783010.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	97439.00	110489.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	141047.00	105056.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7017806.00	6438967.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

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



Årsregnskap for 2022

**SØRHEIM RIVESERVICE AS
5236 RÅDAL**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2022 SØRHEIM RIVESERVICE AS

	Note	2022	2021
Salgsinntekt		28 860 473	25 038 890
Annen driftsinntekt		0	115 201
Sum driftsinntekter		28 860 473	25 154 091
Varekostnad		(3 636 291)	(4 439 075)
Lønnskostnad	1, 2	(7 017 806)	(6 438 967)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(935 745)	(928 915)
Annen driftskostnad		(8 631 011)	(6 704 922)
Sum driftskostnader		(20 220 854)	(18 511 879)
Driftsresultat		8 639 619	6 642 212
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		115 370	133 825
Annen renteinntekt		0	7 177
Annen finansinntekt		8 000	0
Sum finansinntekter		123 370	141 002
Nedskrivning av finansielle eiendeler		(800 000)	0
Annen rentekostnad		(377 755)	(373 519)
Sum finanskostnader		(1 177 755)	(373 519)
Netto finans		(1 054 385)	(232 517)
Resultat før skattekostnad		7 585 234	6 409 695
Skattekostnad	4	(1 845 964)	(1 410 815)
Årsresultat		5 739 270	4 998 880
Overføringer			
Tilleggsutbytte		0	6 000 000
Annen egenkapital		5 739 270	(1 001 120)
Sum		5 739 270	4 998 880



Balanse pr. 31. desember 2022 SØRHEIM RIVESERVICE AS

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	3 394 942	3 243 188
Sum varige driftsmidler		3 394 942	3 243 188
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	8 259 044	8 259 044
Lån til foretak i samme konsern	6	4 034 948	5 486 864
Sum finansielle anleggsmidler		12 293 992	13 745 908
Sum anleggsmidler		15 688 934	16 989 096
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		4 180 944	3 270 539
Andre fordringer	7	1 103 304	830 672
Sum fordringer		5 284 248	4 101 211
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 410 744	8 757 019
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 410 744	8 757 019
Sum omløpsmidler		14 694 992	12 858 231
Sum eiendeler		30 383 926	29 847 327



Balanse pr. 31. desember 2022 SØRHEIM RIVESERVICE AS

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 500,00)	8, 9	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	15 195 831	9 456 562
Sum opptjent egenkapital		15 195 831	9 456 562
Sum egenkapital	9	15 395 831	9 656 562
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	10	21 613	46 737
Sum avsetning for forpliktelser		21 613	46 737
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	8 690 266	9 819 619
Sum annen langsiktig gjeld		8 690 266	9 819 619
Sum langsiktig gjeld		8 711 879	9 866 356
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 027 898	1 102 127
Betalbar skatt	4	1 871 088	1 429 413
Skyldige offentlige avgifter		1 653 773	1 152 400
Kortsiktig konserngjeld		61 033	62 149
Annen kortsiktig gjeld		662 424	6 578 320
Sum kortsiktig gjeld		6 276 216	10 324 409
Sum gjeld		14 988 095	20 190 765
Sum egenkapital og gjeld		30 383 926	29 847 327

Bergen, / 2023

Cato Sørheim
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2022

SØRHEIM RIVESERVICE AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

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

Fordringer

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

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.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	6 180 510	5 440 412
Arbeidsgiveravgift	598 810	783 010
Pensjonskostnader	97 439	110 489
Andre ytelser / Refusjoner	141 047	105 056
Sum	7 017 806	6 438 967

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 8 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	10 078 211
Tilgang i året	1 308 299
Avgang i året	(288 000)
Anskaffelseskost 31.12.2022	11 098 510
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(6 835 023)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(7 703 568)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	3 394 942
Årets avskrivninger	(935 745)
Økonomisk levetid	3 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 33,33 %

Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	7 585 234	6 409 695
+/- Permanente forskjeller	805 512	3 100
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	114 201	84 535
Årets skattegrunnlag	8 504 947	6 497 330
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	1 871 088	1 429 413
Sum	1 871 088	1 429 413
+/- Endring i utsatt skatt	(25 124)	(18 598)
Skattekostnad i resultatregnskapet	1 845 964	1 410 815
Betalbar skatt i skattekostnad	1 871 088	1 429 413
Betalbar skatt i balansen	1 871 088	1 429 413



Note 5 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2022	Selskapets resultat for 2022
Sørheim Eiendomsselskap AS	Bergen	100%	4 712 362	1 925 904
Sørheim Overflatebehandling AS	Bergen	100%		

Følgende interne transaksjoner har funnet sted med og mellom datterselskaper 2022:

Spesifikasjon interne transaksjoner	Beløp	Intern gevinst
Sørheim Riverservice AS leier av tomt og maskiner av Sørheim Eiendomsutvikling AS (datterselskap)	2 883 600	0

Note 6 - Konsern lån annet foretak

Type	2022	2021
Foretak i samme konsern	4 034 948	5 486 864

Lånet rentebelastes med 2,5% p.a.

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	400	500,00	200 000,00
Sum	400		200 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Sørheim, Cato (Daglig leder, Styreleder)	400	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	400	100,00%	

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	200 000	9 456 562	9 656 562
Årets resultat		5 739 270	5 739 270
Egenkapital 31.12.2022	200 000	15 195 831	15 395 831



Note 10 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	292 441	178 240	114 201
Omløpsmidler	(80 000)	(80 000)	0
Sum midlertidige forskjeller	212 441	98 240	114 201
Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22%	46 737	21 613	25 124

Note 11 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	8 690 266	9 819 619
Sum		

Datterselskapets (Sørheim Eiendomsutvikling AS) sin eiendom er stilt som sikkerhet for lånet. Bokført verdi 31.12. kr 5 815 190.

Sum

Av langsiktig gjeld forfaller ca kr 3,0 mill om mer enn 5 år.



Til generalforsamlingen i Sørheim Riveservice AS

Uavhengig revisors beretning for 2022

Konklusjon

Vi har revidert Sørheim Riveservice AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 5 739 270. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 og av dets resultat 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 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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.

Collegium Revisjon AS Øvre Kråkenes 17 – 5152 Bønes – Telefon: +47 55 52 02 06 – www.collegium.no
Foretaksregisteret: NO 988 782 041 MVA
Medlem av Den norske Revisorforening



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med 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>

Bergen, 26. juni 2023
Collegium Revisjon AS

Åsmund Isaksen
statsautorisert revisor