



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	916 474 938
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SORIAK AS
Forretningsadresse:	Mørkasselveien 47 3077 SANDE I VESTFOLD

Regnskapsår

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

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:	Øyvind Trønsdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	09.09.2022

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, 01.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	2	501 203	3 825 898
Sum inntekter		501 203	3 825 898
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	288 503	286 150
Sum kostnader		288 503	286 150
Driftsresultat		212 700	3 539 748
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	147 242	
Annen finansinntekt		20 467	475 688
Sum finansinntekter		167 709	475 688
Nedskrivning av finansielle eiendeler	5, 6	2 669 407	3 533 929
Annen finanskostnad	6	330 593	327
Sum finanskostnader		3 000 000	3 534 256
Netto finans		-2 832 291	-3 058 568
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 619 591	481 180
Skattekostnad på ordinært resultat	7		164 066
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 619 591	317 114
Årsresultat		-2 619 591	317 114
Overføringer og disponeringer			
Overføringer fond	8	-2 302 477	
Overføringer annen egenkapital	8	-317 114	317 114
Sum overføringer og disponeringer		-2 619 591	317 114



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5, 6	4 012 404	
Lån til foretak i samme konsern	4	7 618 089	
Lån til nærstående selskap	6		12 393 276
Sum finansielle anleggsmidler		11 630 493	12 393 276
Sum anleggsmidler		11 630 493	12 393 276
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	3	2 113	9 038
Konsernfordringer	4	7 000	
Sum fordringer		9 113	9 038
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	9	2 755 570	903 182
Obligasjoner og pengemarkedsfond	9	2 879 170	
Andeler i deltakerlignende selskaper	9	332 629	457 315
Sum investeringer		5 967 369	1 360 497
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 170 147	7 765 139
Sum omløpsmidler		7 146 629	9 134 674
SUM EIENDELER		18 777 122	21 527 950

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 10	309 816	506 400
Beholdning av egne aksjer	8, 10		-196 584
Overkurs	8	18 411 229	20 713 706
Sum innskutt egenkapital		18 721 045	21 023 522
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		317 115
Sum opptjent egenkapital			317 115
Sum egenkapital		18 721 045	21 340 637
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 741	1 881
Betalbar skatt	7		164 066
Annen kortsiktig gjeld		51 336	21 366
Sum kortsiktig gjeld		56 077	187 313
Sum gjeld		56 077	187 313
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 777 122	21 527 950



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 924111

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 474 938
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SORIAK AS
Forretningsadresse: Mørkasselveien 47
3077 SANDE I VESTFOLD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Øyvind Trønsdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.09.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 13.09.2022

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



Organisasjonsnr: 916 474 938
SORIAK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	2	501 203	3 825 898
Sum inntekter		501 203	3 825 898
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	288 503	286 150
Sum kostnader		288 503	286 150
Driftsresultat		212 700	3 539 748
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	147 242	
Annen finansinntekt		20 467	475 688
Sum finansinntekter		167 709	475 688
Nedskrivning av finansielle eiendeler	5, 6	2 669 407	3 533 929
Annen finanskostnad	6	330 593	327
Sum finanskostnader		3 000 000	3 534 256
Netto finans		-2 832 291	-3 058 568
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-2 619 591	481 180
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 619 591	317 114
Årsresultat		-2 619 591	317 114
Overføringer og disponeringer			
Overføringer fond	8	-2 302 477	
Overføringer annen egenkapital	8	-317 114	317 114
Sum overføringer og disponeringer		-2 619 591	317 114



Organisasjonsnr: 916 474 938
SORIAK AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	5, 6	4 012 404	
Lån til foretak i samme konsern	4	7 618 089	
Lån til nærstående selskap	6		12 393 276
Sum finansielle anleggsmidler		11 630 493	12 393 276
Sum anleggsmidler		11 630 493	12 393 276

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	3	2 113	9 038
Konsernfordringer	4	7 000	
Sum fordringer		9 113	9 038

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	9	2 755 570	903 182
Obligasjoner og pengemarkedsfond	9	2 879 170	
Andeler i deltakerlignende selskaper	9	332 629	457 315
Sum investeringer		5 967 369	1 360 497

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 170 147	7 765 139
--	--	------------------	------------------

Sum omløpsmidler		7 146 629	9 134 674
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		18 777 122	21 527 950
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8, 10	309 816	506 400
Beholdning av egne aksjer	8, 10		-196 584
Overkurs	8	18 411 229	20 713 706



Sum innskutt egenkapital		18 721 045	21 023 522
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		317 115
Sum opptjent egenkapital			317 115
Sum egenkapital		18 721 045	21 340 637
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 741	1 881
Betalbar skatt	7		164 066
Annen kortsiktig gjeld		51 336	21 366
Sum kortsiktig gjeld		56 077	187 313
Sum gjeld		56 077	187 313
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 777 122	21 527 950



Organisasjonsnr: 916 474 938
SORIAK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
10

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
B-aksjer	52062.00	5.06	263642.00
A-aksjer	9118.00	5.06	46174.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Ingvild Synnøve Snow	34900.00	57.04%	A-aksjer B-aksjer
Kari Edskerud - Trønsdal	16630.00	27.18%	A-aksjer B-aksjer
Wayne Gideon Snow	1930.00	3.15%	A-aksjer B-aksjer
Elisabeth Brooke Jacques	1930.00	3.15%	A-aksjer B-aksjer
Ethan Paul Quinten Snow	1930.00	3.15%	A-aksjer B-aksjer
Kristian Lee Snow	1930.00	3.15%	A-aksjer B-aksjer
Samuel Alexander Snow	1930.00	3.15%	A-aksjer B-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	61180.00	100.00%

Selskapet har ervervet egne aksjer i strid med asl § 9-4. Egne aksjer er slettet i Brønnøysund 2. august 2021.

Note
3

Lønn og ytelser

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til medlemmer av styret eller andre.

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

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



Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	61875.00	30000.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	87500.00	9375.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	149375.00	39375.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Det er ikke ytt lån eller stilt sikkerhet til fordel for aksjonærer, medlemmer av styret eller nærstående. Styremedlem Øyvind Trønsdal har mellomværende med selskapet pålydende kroner 1 068 pr 31.12.21. Mellomværendet er ikke renteberegnet.

Note

5

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Kairos Vision and Media AS	100.00%	100.00%	-4916240.00	-2952014.00

Aksjer i datterselskapet Kairos Vision and Media AS er nedskrevet til antatt virkelig verdi pr 31.12.21. Årets nedskrivning utgjør kroner 3 000 000. Det utarbeides ikke konsernregnskap da konsernet som helhet er under terskelverdiene for små foretak. Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei



ENTER REVISJON

Til generalforsamlingen i
Soriak AS

Enter Revisjon AS
Tlf: +47 33 00 30 60
E-post: post@enterrevisjon.no
Org.nr.: 987 597 046 MVA
Foretaksregisteret

Enter Revisjon avd. Tønsberg
Kilengt. 1, 3117 Tønsberg

Enter Revisjon avd. Horten
C. Andersensgt. 11 A, 3181 Horten

Partnere
Villy Lysgard
Ole Martin Bekkevold
Raymond Meinert
Statsautoriserte revisorer

Uavhengig revisors beretning for 2021

Konklusjon

Vi har revidert Soriak AS årsregnskap som viser et underskudd på kr 2 619 591. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift og 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

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.



**ENTER
REVISJON**

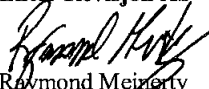
Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Tønsberg, 9. september 2022

Enter Revisjon AS


Raymond Meinert
statsautorisert revisor



Soriak AS

Org.nr: 916 474 938

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnøkkel: T86PK-2IAUT-L6SMG-MFE3G-EDTDC-UOLGD



Soriak AS

Org.nr: 916 474 938

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	2	501 203	3 825 898
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	3	288 503	286 150
Driftsresultat		212 700	3 539 748
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	147 242	0
Annen finansinntekt		20 467	475 688
Nedskrivning av finansielle eiendeler	5, 6	2 669 407	3 533 929
Annen finanskostnad	6	330 593	327
Netto finansposter		-2 832 291	-3 058 568
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 619 591	481 180
Skattekostnad på ordinært resultat	7	0	164 066
Årsresultat		-2 619 591	317 114
Overføringer og disponeringer			
Overføringer fond	8	-2 302 477	0
Overføringer annen egenkapital	8	-317 114	317 114
Sum disponert		-2 619 591	317 114

Penneo Dokumentnøkkel: T86PK-2IAUT-L6SMG-MFE3G-EDTDC-UJLGD



Soriak AS

Org.nr: 916 474 938

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	5, 6	4 012 404	0
Lån til foretak i samme konsern	4	7 618 089	0
Lån til nærstående selskap	6	0	12 393 276
Sum finansielle anleggsmidler		<u>11 630 493</u>	<u>12 393 276</u>
Sum anleggsmidler		<u>11 630 493</u>	<u>12 393 276</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer på selskap i samme konsern	4	7 000	0
Andre kortsiktige fordringer	3	<u>2 113</u>	<u>9 038</u>
Sum fordringer		<u>9 113</u>	<u>9 038</u>
<i>Investeringer</i>			
Aksjer og aksjefond	9	2 755 570	903 182
Obligasjoner og pengemarkedsfond	9	2 879 170	0
Andeler i deltakerlignende selskaper	9	<u>332 629</u>	<u>457 315</u>
Sum investeringer		<u>5 967 369</u>	<u>1 360 497</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>1 170 147</u>	<u>7 765 139</u>
Sum omløpsmidler		<u>7 146 629</u>	<u>9 134 674</u>
Sum eiendeler		<u>18 777 122</u>	<u>21 527 950</u>

Penneo Dokumentnøkkel: T86PK-2IAUT-L6SMG-MFE3G-EDTDC-UOLGD



Soriak AS

Org.nr: 916 474 938

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	8, 10	309 816	506 400
Egne aksjer	8, 10	0	-196 584
Overkurs	8	18 411 229	20 713 706
Sum innskutt egenkapital		<u>18 721 045</u>	<u>21 023 522</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	8	0	317 115
Sum opptjent egenkapital		<u>0</u>	<u>317 115</u>
Sum egenkapital		<u>18 721 045</u>	<u>21 340 637</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		4 741	1 881
Betalbar skatt	7	0	164 066
Annen kortsiktig gjeld		51 336	21 366
Sum kortsiktig gjeld		<u>56 077</u>	<u>187 313</u>
Sum gjeld		<u>56 077</u>	<u>187 313</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>18 777 122</u>	<u>21 527 950</u>

Sande i Vestfold, 9. september 2022

Øyvind Trønsdal
Styremedlem

Kari Ingeborg Edskerud-Trønsdal
Styrets leder

Side 4



Soriak AS

Org.nr: 916 474 938

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

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 og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Inntektsføring av avkastning på investeringer

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, 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 etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn til risiko og avkastning, benyttes laveste verdis prinsipp samlet for porteføljen.



Soriak AS

Org.nr: 916 474 938

Noter til regnskapet for 2021

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Poster som er slått sammen i regnskapet

	2021	2020
<i>Positiv/negativ avkastning finansinvesteringer består av:</i>		
Mottatt utbytte, utdelinger og renter fra investeringer	495 900	104 588
Realisert gevinst/tap finansinvesteringer	5 303	3 721 310
Sum	<u>501 203</u>	<u>3 825 898</u>

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til medlemmer av styret eller andre.

Det er ikke ytt lån eller stilt sikkerhet til fordel for aksjonærer, medlemmer av styret eller nærstående. Styremedlem Øyvind Trønsdal har mellomværende med selskapet pålydende kroner 1 068 pr 31.12.21. Mellomværendet er ikke renteberegnet.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2021	2020
Revisjon	61 875	30 000
Andre tjenester	87 500	9 375

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2021	2020
Lån til foretak i samme konsern	7 618 089	0
Andre fordringer	7 000	0
Sum	<u>7 625 089</u>	<u>0</u>

Selskapet har ytt lån til selskapet Healing Hearts Ministries AS som er heleiet datterselskap av Kairos Vision and Media AS. Saldo inkludert kapitaliserte renter utgjør pr 31.12.21 kroner 7 322 271. Inntektsførte renter i 2021 er kroner 144 020. Som sikkerhet er det tatt pant i låntakers faste eiendom med panteobligasjon stor kroner 9 800 000. Lånet forfaller i sin helhet til betaling 30.12.2024.



Soriak AS

Org.nr: 916 474 938

Noter til regnskapet for 2021

Selskapet har samlet ytt lån til datterselskapet Kairos Vision and Media AS. Saldo inkludert opptjente renter utgjør pr 31.12.21 kroner 295 818. Inntektsførte renter i 2021 er kroner 3 222. Lånene forfaller i sin helhet til betaling 30.12.2023.

Note 5 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Anskaffelses- år	Kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2021	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Kairos Vision and Media AS	2021	Holmestrand	100 %	100 %	-2 952 014	-4 916 240	4 012 404

Aksjer i datterselskapet Kairos Vision and Media AS er nedskrevet til antatt virkelig verdi pr 31.12.21. Årets nedskrivning utgjør kroner 3 000 000.

Det utarbeides ikke konsernregnskap da konsernet som helhet er under terskelverdiene for små foretak.

Note 6 - Nærstående parter

Selskapets lån til selskapet Kairos Vision and Media AS er konvertert til aksjer i selskapet i 2021. Kairos Vision and Media AS var tidligere eiet av styremedlemmene Øyvind Trønsdal og Kari Ingeborg Edskerud-Trønsdal, men er nå heleiet datterselskap etter at selskapet kjøpte ut de tidligere aksjonærene for samlet kjøpesum kroner 30 000.

Selskapet har ytt lån til selskapet GRT Production Ltd eiet av styremedlemmene Øyvind Trønsdal og Kari Ingeborg Edskerud-Trønsdal. Lånet er tapsført med tilsammen kroner 330 593 med endelig virkning i 2021 - da selskapets har meldt oppbud. Tidligere års nedskrivning av fordringen er reversert med samme beløp slik at netto effekt på regnskapet i 2021 er kroner 0.

Note 7 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2021	2020
Betalbar skatt	0	164 066
Årets totale skattekostnad	0	164 066
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-2 619 591	481 180
Permanente forskjeller	330 593	327
Nedskrivning aksjer og langsiktige fordringer kostnadsført i året	2 669 407	3 533 929
Regnskapsmessig tap realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	0	47 144
Skattepliktig gevinst fra RF-1359	3 087	554 533
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	14 877	3 138
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-495 900	-104 588

Side 7

Penneo Dokumentnøkkel: T86PK-2IAUT-L6SMG-MFE3G-EDTDC-UJLGD



Soriak AS

Org.nr: 916 474 938

Noter til regnskapet for 2021

Regnskapsmessig gev. realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	-5 303	-3 768 453
Endring i midlertidige forskjeller	8 528	-1 454
Årets skattegrunnlag	-94 302	745 756
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	164 066

Oversikt over midlertidige forskjeller	2021	2020
Langsiktige fordringer og gjeld i valuta	0	8 528
Sum	0	8 528
Resultatforskjeller på andeler i selskap med deltakerfastsetting	-202 766	-171 203
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-94 302	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-297 068	-162 675
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-65 355	-35 788

Selskapet har valgt å ikke bokføre netto utsatt skattefordel.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Egne aksjer	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	506 400	-196 584	20 713 706	317 114	21 340 636
Årsresultat	0	0	-2 302 477	-317 114	-2 619 591
Nedsettelse av aksjekapital	-196 584	196 584	0	0	0
Egenkapital 31.12.	309 816	0	18 411 229	0	18 721 045

Note 9 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Anskaff.kost	Bokført verdi	Markedsverdi
Omløpsaksjer og aksjefond	5 634 739	5 634 739	5 883 273
Andeler i deltakerliknende selskaper	332 629	332 629	649 006
Sum	5 967 368	5 967 368	6 532 279

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
B-aksjer	52 062	5,064	263 642
A-aksjer	9 118	5,064	46 174
Sum	61 180		309 816

Side 8

Penneo Dokumentnøkkel: T86PK-2IAUT-L6SMG-MFE3G-EDTDO-UOLGD



Soriak AS

Org.nr: 916 474 938

Noter til regnskapet for 2021

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12: (B-aksjer har ikke stemmerett)

	A-aksjer	B-aksjer	Eierandel
Ingvild Synnøve Snow	490	34 410	57,04 %
Kari Edskerud - Trønsdal, Styrets leder	7 663	8 967	27,18 %
Wayne Gideon Snow	193	1 737	3,15 %
Elisabeth Brooke Jacques	193	1 737	3,15 %
Ethan Paul Quinten Snow	193	1 737	3,15 %
Kristian Lee Snow	193	1 737	3,15 %
Samuel Alexander Snow	193	1 737	3,15 %
Sum	9 118	52 062	100,00 %

Selskapet har ervervet egne aksjer i strid med asl § 9-4. Egne aksjer er slettet i Brønnøysund 2. august 2021.

Penneo Dokumentnøkkel: T86PK-2IAUT-L6SMG-MFE3G-EDTDC-UOLGD



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."

Øyvind Trønsdal

Styremedlem

På vegne av: Soriak AS

Serienummer: 9578-5999-4-1449962

IP: 89.8.xxx.xxx

2022-09-09 11:08:05 UTC



Kari Ingeborg Edskerud

Styreleder

På vegne av: Soriak AS

Serienummer: 9578-5999-4-1356492

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-09-09 11:10:14 UTC



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>

Penneo Dokumentnøkkel: T86PK-2IAUT-L6SMG-MFE3G-EDTDO-UOLGD