



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 386 943
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRKO KJØPESENTER AS
Forretningsadresse: Kystveien 154
4842 ARENDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Ståle Sørboe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

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, 07.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1,2	2 748 911	2 738 915
Sum kostnader		2 748 911	2 738 915
Driftsresultat		-2 748 911	-2 738 915
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 250 915	1 273 142
Annen renteinntekt		1 890 924	1 441 892
Sum finansinntekter		3 141 839	2 715 034
Netto finans		3 141 839	2 715 034
Ordinært resultat før skattekostnad		392 928	-23 881
Ordinært resultat etter skattekostnad		392 928	-23 881
Årsresultat		392 928	-23 881
Årsresultat etter minoritetsinteresser		392 928	-23 881
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	392 928	-23 881
Sum overføringer og disponeringer		392 928	-23 881



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	5	103 100 000	103 100 000
Lån til foretak i samme konsern	6		46 357 850
Investeringer i tilknyttet selskap	6	205 442 691	186 049 090
Sum finansielle anleggsmidler		308 542 691	335 506 940
Sum anleggsmidler		308 542 691	335 506 940
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		3 422	6 314
Sum fordringer		3 422	6 314
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		21 199 600	20 933 876
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		21 199 600	20 933 876
Sum omløpsmidler		21 203 022	20 940 190
SUM EIENDELER		329 745 713	356 447 130
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	180 100 000	180 100 000
Overkurs	4	80 000 000	180 000 000
Sum innskutt egenkapital		260 100 000	360 100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	3 259 942	3 652 870
Sum opptjent egenkapital		-3 259 942	-3 652 870
Sum egenkapital		256 840 058	356 447 130
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	72 905 655	
Sum annen langsiktig gjeld		72 905 655	
Sum langsiktig gjeld		72 905 655	0
Sum gjeld		72 905 655	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		329 745 713	356 447 130



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 453781

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 386 943
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRÇO KJØPESENTER AS
Forretningsadresse: Kystveien 154
4842 ARENDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Ståle Sørbøe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

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, 10.06.2023



Organisasjonsnr: 917 386 943
SØRKO KJØPESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1,2	2 748 911	2 738 915
Sum kostnader		2 748 911	2 738 915
Driftsresultat		-2 748 911	-2 738 915
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 250 915	1 273 142
Annen renteinntekt		1 890 924	1 441 892
Sum finansinntekter		3 141 839	2 715 034
Netto finans		3 141 839	2 715 034
Ordinært resultat før skattekostnad		392 928	-23 881
Ordinært resultat etter skattekostnad		392 928	-23 881
Årsresultat		392 928	-23 881
Årsresultat etter minoritetsinteresser		392 928	-23 881
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	392 928	-23 881
Sum overføringer og disponeringer		392 928	-23 881



Organisasjonsnr: 917 386 943
SØRCO KJØPESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i annet foretak i samme konsern	5	103 100 000	103 100 000
Lån til foretak i samme konsern	6		46 357 850
Investeringer i tilknyttet selskap	6	205 442 691	186 049 090
Sum finansielle anleggsmidler		308 542 691	335 506 940
Sum anleggsmidler		308 542 691	335 506 940

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		3 422	6 314
Sum fordringer		3 422	6 314

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		21 199 600	20 933 876
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		21 199 600	20 933 876
Sum omløpsmidler		21 203 022	20 940 190
SUM EIENDELER		329 745 713	356 447 130

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	180 100 000	180 100 000
Overkurs	4	80 000 000	180 000 000
Sum innskutt egenkapital		260 100 000	360 100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	3 259 942	3 652 870
Sum opptjent egenkapital		-3 259 942	-3 652 870



Sum egenkapital	256 840 058	356 447 130
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Langsiktig konserngjeld	6	72 905 655
Sum annen langsiktig gjeld	72 905 655	
Sum langsiktig gjeld	72 905 655	0
Sum gjeld	72 905 655	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	329 745 713	356 447 130



Organisasjonsnr: 917 386 943
SØRCO KJØPESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler 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>
--	--------------	------------------

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

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

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

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

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



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Sørco Kjøpesenter AS**



Sørco Kjøpesenter AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1,2	2 748 911	2 738 915
Sum driftskostnader		2 748 911	2 738 915
DRIFTSRESULTAT		(2 748 911)	(2 738 915)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		1 250 915	1 273 142
Annen renteinntekt		1 890 924	1 441 892
Sum finansinntekter		3 141 839	2 715 034
NETTO FINANSPOSTER		3 141 839	2 715 034
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		392 928	(23 881)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		392 928	(23 881)
ÅRSRESULTAT		392 928	(23 881)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	392 928	(23 881)
SUM OVERF. OG DISP.		392 928	(23 881)



Sørco Kjøpesenter AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i FKV	5	103 100 000	103 100 000
Lån til foretak i samme konsern	6	0	46 357 850
Lån til FKV	6	205 442 691	186 049 090
Sum finansielle anleggsmidler		308 542 691	335 506 940
SUM ANLEGGSMIDLER		308 542 691	335 506 940
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		3 422	6 314
Sum fordringer		3 422	6 314
Bankinnskudd, kontanter o.l.		21 199 600	20 933 876
SUM OMLØPSMIDLER		21 203 022	20 940 190
SUM EIENDELER		329 745 713	356 447 130



Sørco Kjøpesenter AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	180 100 000	180 100 000
Overkurs	4	80 000 000	180 000 000
Sum innskutt egenkapital		260 100 000	360 100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(3 259 942)	(3 652 870)
Sum opptjent egenkapital		(3 259 942)	(3 652 870)
SUM EGENKAPITAL		256 840 058	356 447 130
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	6	72 905 655	0
Sum annen langsiktig gjeld		72 905 655	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		72 905 655	0
SUM GJELD		72 905 655	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		329 745 713	356 447 130

Arendal, 30. mai 2023

Ståle A. Sørbøe
Styreleder/daglig leder

Marianne Sørbøe
Styremedlem



Sørco Kjøpesenter AS

Noter 2022

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

Inntektsføring/kostnadsføring

Utbytte/konsernbidrag fra datterselskaper og utbytte fra selskaper med 50% eierandel inntektsføres samme år som det avsettes for, mens utbytte fra andre investeringer inntektsføres i betalingsåret. Kostnader kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekter (sammenstillingsprinsippet). I den grad kjente kostnader ikke er knyttet til fremtidige inntekter blir disse kostnadsført umiddelbart.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

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

Fordringer

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

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



Sørco Kjøpesenter AS

Noter 2022

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte og følgelig ikke obligatorisk pensjonsordning.

Det er i løpet av året kostnadsført godtgjørelse til revisor med kr. 15 800 hvorav annen bistand utgjør kr. 2 800.

Note 2 - Transaksjoner med nærstående

Sørco Utvikling og Drift AS yter tjenester til andre selskap i samme konsern. Det skal for 2022 faktureres Sørco Kjøpesenter AS med kr. 2 700 000 for disse tjenestene.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2022
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
= Ordinær skattekostnad	0
Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-246 008	-307 510
- Fremførbart skattemessig underskudd	5 135 039	5 466 465
Sum negative skatteøkende forskjeller	5 381 047	5 773 975
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	5 381 047	5 773 975



Sørco Kjøpesenter AS

Noter 2022

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 1801000 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 180 100 000.

Selskapet har kun en aksjeeier:

Selskapsnavn	Foretaksnr	Antall aksjer	Andel
Sørco Holding AS	821 982 332	1 801 000	100,00 %

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	180 100 000	180 000 000	-3 652 870	356 447 130
+Fra årets resultat			392 928	392 928
+/-Kapitalnedsettelse:	0	-100 000 000	0	-100 000 000
Pr 31.12.	180 100 000	80 000 000	-3 259 942	256 840 058

Note 5 - Investeringer i FKV

Selskapet kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapslovens §1-6, og har med hjemmel i regnskapslovens §3-2, 3. ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

Aksjer og andeler i andre selskaper er ikke bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden, men etter kostmetoden.

Selskap	Eierandel	Bokført verdi	Årsresultat	Selskapets egenkapital
LL Sørco AS	50 %	103 100 000	36 005 935	376 741 503



Sørco Kjøpesenter AS

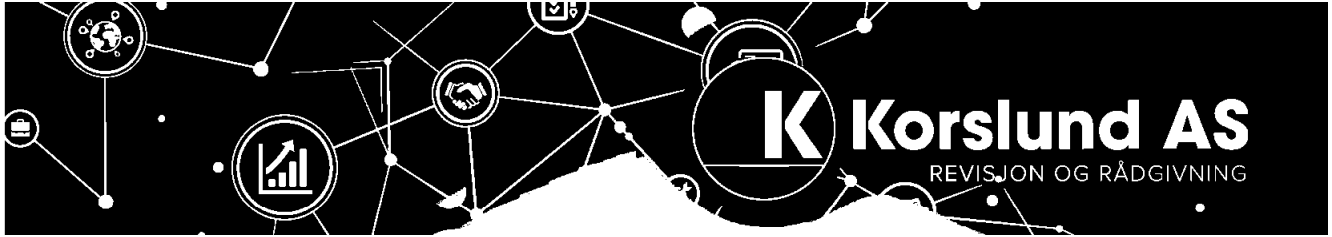
Noter 2022

Note 6 - Konsernmellomværende og FKV

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

	2022	2021
Fordringer		
#Kundefordringer	0	0
#Årets mottatte konsernbidrag	0	0
#Fordringer på utbytte fra DS/TS	0	0
#Andre kortsiktige fordringer	0	0
#Andre langsiktige fordringer	0	46 357 850
Selgerkreditt LL Sørco II AS	115 000 000	158 710 718
Selgerkreditt LL Sørco AS	90 442 691	27 338 272
Sum fordringer	205 442 691	231 133 798
Gjeld		
#Leverandørgjeld	0	0
#Årets avsatte konsernbidrag	0	0
#Annen kortsiktig gjeld	0	0
Gjeld til Sørco Holding AS	72 905 655	0
Sum gjeld	72 905 655	0

Mellomværender renteberegnes og tilbakebetales etter nærmere avtale.



Til generalforsamlingen i Sørco Kjøpesenter AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sørco Kjøpesenter AS som 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 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 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. 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.

Korslund AS
– Revisjon og rådgivning

Holthes vei 2, 4848 Arendal
Tel: +47 99 21 70 51
haakon@korslund.as
www.korslund.as
Org.nr.: 924 825 855



Dette dokumentet er signert med

Medlem av RevisorForeningen 30.05.2023



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

Arendal, 30.05.2023
Korslund AS

Håkon Vik Korslund
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Elektronisk signatur

Signert av

Korslund, Håkon Vik
Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

30.05.2023 14.33.36

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



**Årsregnskap 2022
for
Sørco Kjøpesenter AS**

Penneo Dokumentnøkkel: EPNMM-UHHSG-VFXEE-77VV3-ZWVWZE-LHL2B



Sørco Kjøpesenter AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1,2	2 748 911	2 738 915
Sum driftskostnader		2 748 911	2 738 915
DRIFTSRESULTAT		(2 748 911)	(2 738 915)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		1 250 915	1 273 142
Annen renteinntekt		1 890 924	1 441 892
Sum finansinntekter		3 141 839	2 715 034
NETTO FINANSPOSTER		3 141 839	2 715 034
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		392 928	(23 881)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		392 928	(23 881)
ÅRSRESULTAT		392 928	(23 881)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Frømføring av udekket tap	4	392 928	(23 881)
SUM OVERF. OG DISP.		392 928	(23 881)

Penneo Dokumentnøkkel: EPNM-UHHS-VFEE-77V3-ZWVZE-LHL2B



Sørco Kjøpesenter AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i FKV	5	103 100 000	103 100 000
Lån til foretak i samme konsern	6	0	46 357 850
Lån til FKV	6	205 442 691	186 049 090
Sum finansielle anleggsmidler		308 542 691	335 506 940
SUM ANLEGGSMIDLER		308 542 691	335 506 940
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		3 422	6 314
Sum fordringer		3 422	6 314
Bankinnskudd, kontanter o.l.		21 199 600	20 933 876
SUM OMLØPSMIDLER		21 203 022	20 940 190
SUM EIENDELER		329 745 713	356 447 130

Penneo Dokumentnøkkel: EPNM-UHHSG-VFXEE-77V3-ZWVZE-LHL2B



Sørco Kjøpesenter AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	180 100 000	180 100 000
Overkurs	4	80 000 000	180 000 000
Sum innskutt egenkapital		260 100 000	360 100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(3 259 942)	(3 652 870)
Sum opptjent egenkapital		(3 259 942)	(3 652 870)
SUM EGENKAPITAL		256 840 058	356 447 130
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	6	72 905 655	0
Sum annen langsiktig gjeld		72 905 655	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		72 905 655	0
SUM GJELD		72 905 655	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		329 745 713	356 447 130

Arendal, 30. mai 2023

Ståle A. Sørbøe
Styreleder/daglig leder

Marianne Sørbøe
Styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: EPNM-UHHG-VFEE-77V3-ZWVZ-LHL2B



Sørco Kjøpesenter AS

Noter 2022

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

Inntektsføring/kostnadsføring

Utbytte/konsernbidrag fra datterselskaper og utbytte fra selskaper med 50% eierandel inntektsføres samme år som det avsettes for, mens utbytte fra andre investeringer inntektsføres i betalingsåret. Kostnader kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekter (sammenstillingsprinsippet). I den grad kjente kostnader ikke er knyttet til fremtidige inntekter blir disse kostnadsført umiddelbart.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

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

Fordringer

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

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

Pennco Dokumentnøkkel: EPNM-UHSG-VFEE-77V3-ZWNE-LHL2B



Sørco Kjøpesenter AS

Noter 2022

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte og følgelig ikke obligatorisk pensjonsordning.

Det er i løpet av året kostnadsført godtgjørelse til revisor med kr. 15 800 hvorav annen bistand utgjør kr. 2 800.

Note 2 - Transaksjoner med nærstående

Sørco Utvikling og Drift AS yter tjenester til andre selskap i samme konsern. Det skal for 2022 faktureres Sørco Kjøpesenter AS med kr. 2 700 000 for disse tjenestene.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2022
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
= Ordinær skattekostnad	0
Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-246 008	-307 510
- Fremførbart skattemessig underskudd	5 135 039	5 466 465
Sum negative skatteøkende forskjeller	5 381 047	5 773 975
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	5 381 047	5 773 975

Pennco Dokumentnøkkel: EPNM-UHHSG-VFXE-77V3-ZWVZE-LHL2B



Sørco Kjøpesenter AS

Noter 2022

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 1801000 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 180 100 000.

Selskapet har kun en aksjeeier:

Selskapsnavn	Foretaksnr	Antall aksjer	Andel
Sørco Holding AS	821 982 332	1 801 000	100,00 %

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	180 100 000	180 000 000	-3 652 870	356 447 130
+Fra årets resultat			392 928	392 928
+/-Kapitalnedsettelse:	0	-100 000 000	0	-100 000 000
Pr 31.12.	180 100 000	80 000 000	-3 259 942	256 840 058

Note 5 - Investeringer i FKV

Selskapet kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapslovens §1-6, og har med hjemmel i regnskapslovens §3-2, 3. ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

Aksjer og andeler i andre selskaper er ikke bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden, men etter kostmetoden.

Selskap	Eierandel	Bokført verdi	Årsresultat	Selskapets egenkapital
LL Sørco AS	50 %	103 100 000	36 005 935	376 741 503

Penneo Dokumentnøkkel:EPNIM-UHHSG-VFXEE-77VV3-ZWVNZE-LHL2B



Sørco Kjøpesenter AS

Noter 2022

Note 6 - Konsernmellomværende og FKV

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

	2022	2021
Fordringer		
Andre langsiktige fordringer	0	46 357 850
Selgerkreditt LL Sørco II AS	115 000 000	158 710 718
Selgerkreditt LL Sørco AS	90 442 691	27 338 272
Sum fordringer	205 442 691	231 133 798
Gjeld		
Gjeld til Sørco Holding AS	72 905 655	0
Sum gjeld	72 905 655	0

Mellomværender renteberegnes og tilbakebetales etter nærmere avtale.

Penneo Dokumentnøkkel: EPNM-UHHS-VFEE-77V3-ZWNE-LHLB



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."

Ståle Asbjørn Sørbøe

Underskriver

Serienummer: 9578-5993-4-2515419

IP: 77.18.xxx.xxx

2023-05-30 06:48:32 UTC



Marianne Sørbøe

Underskriver

Serienummer: 9578-5993-4-3311714

IP: 88.94.xxx.xxx

2023-05-30 06:55:31 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EPNMM-UHHSG-VFEE-77V3-ZWNZE-LHL2B

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/validator>