



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 272 476
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LL SØRCO EIENDOM AS
Forretningsadresse: v/Alti Forvaltning AS
Øravegen 4
6650 SURNADAL

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: Olav Smevoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2023

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, 28.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	28 507	43 809
Sum kostnader		28 507	43 809
Driftsresultat		-28 507	-43 809
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2	59 264	68 756
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	2	-972 480	
Annen renteinntekt		1 834	3 260
Annen finansinntekt		1 544 574	45 145 949
Sum finansinntekter		633 192	45 217 965
Nedskr. av andre finansielle oml. midler		1 807 603	
Annen rentekostnad		5 450 814	2 059 241
Sum finanskostnader		7 258 417	2 059 241
Netto finans		-6 625 225	43 158 724
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 653 732	43 114 915
Skattekostnad på ordinært resultat	3	552 977	-461 953
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 206 709	43 576 869
Årsresultat		-7 206 709	43 576 869
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-7 206 709	43 576 869
Overføringer og disponeringer			
Overf. fond for vurderingsforskjeller		59 264	-119 148
Overføringer annen egenkapital		-7 265 973	43 696 017
Sum overføringer og disponeringer		-7 206 709	43 576 869



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		578 171
Sum immaterielle eiendeler			578 171
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		5 864 710	
Sum varige driftsmidler		5 864 710	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	10 067 777	10 097 837
Lån til foretak i samme konsern	4	6 903 967	6 713 065
Investeringer i tilknyttet selskap	2	131 215 714	133 639 700
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	39 785 665	
Investeringer i aksjer og andeler	6	3 500 000	5 307 603
Andre langsiktige fordringer	5		3 675 000
Sum finansielle anleggsmidler		191 473 123	159 433 205
Sum anleggsmidler		197 337 833	160 011 376
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	4	114 519	240 902
Sum fordringer		114 519	240 902
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		258 118	1 170 158
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		258 118	1 170 158
Sum omløpsmidler		372 637	1 411 060
SUM EIENDELER		197 710 469	161 422 437



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		94 430	94 430
Opptjent egenkapital			
Fonds	7		919 649
Annen egenkapital	7	41 183 439	48 914 805
Sum opptjent egenkapital		41 183 439	49 834 454
Sum egenkapital		41 277 869	49 928 884
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	57 224 263	54 228 067
Øvrig langsiktig gjeld	5	98 844 126	57 094 489
Sum annen langsiktig gjeld		156 068 389	111 322 556
Sum langsiktig gjeld		156 068 389	111 322 556
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 339	
Annen kortsiktig gjeld		356 872	170 997
Sum kortsiktig gjeld		364 211	170 997
Sum gjeld		156 432 600	111 493 553
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		197 710 469	161 422 437



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 652318

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 272 476
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LL SØRKO EIENDOM AS
Forretningsadresse: v/Alti Forvaltning AS
Øravegen 4
6650 SURNADAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Mørselskap 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: Olav Smevoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2023

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, 07.08.2023



Organisasjonsnr: 922 272 476
LL SØRÇO EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	28 507	43 809
Sum kostnader		28 507	43 809
Driftsresultat		-28 507	-43 809
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2	59 264	68 756
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	2	-972 480	
Annen renteinntekt		1 834	3 260
Annen finansinntekt		1 544 574	45 145 949
Sum finansinntekter		633 192	45 217 965
Nedskr. av andre finansielle oml. midler		1 807 603	
Annen rentekostnad		5 450 814	2 059 241
Sum finanskostnader		7 258 417	2 059 241
Netto finans		-6 625 225	43 158 724
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 653 732	43 114 915
Skattekostnad på ordinært resultat	3	552 977	-461 953
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 206 709	43 576 869
Årsresultat		-7 206 709	43 576 869
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-7 206 709	43 576 869
Overføringer og disponeringer			
Overf. fond for vurderingsforskjeller		59 264	-119 148
Overføringer annen egenkapital		-7 265 973	43 696 017
Sum overføringer og disponeringer		-7 206 709	43 576 869



Organisasjonsnr: 922 272 476
LL SØRCO EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		578 171
Sum immaterielle eiendeler			578 171
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
		5 864 710	
Sum varige driftsmidler		5 864 710	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	10 067 777	10 097 837
Lån til foretak i samme konsern	4	6 903 967	6 713 065
Investeringer i tilknyttet selskap	2	131 215 714	133 639 700
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	39 785 665	
Investeringer i aksjer og andeler	6	3 500 000	5 307 603
Andre langsiktige fordringer	5		3 675 000
Sum finansielle anleggsmidler		191 473 123	159 433 205
Sum anleggsmidler		197 337 833	160 011 376
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	4	114 519	240 902
Sum fordringer		114 519	240 902
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		258 118	1 170 158
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		258 118	1 170 158
Sum omløpsmidler		372 637	1 411 060
SUM EIENDELER		197 710 469	161 422 437
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		94 430	94 430
Opptjent egenkapital			
Fonds	7		919 649
Annen egenkapital	7	41 183 439	48 914 805
Sum opptjent egenkapital		41 183 439	49 834 454
Sum egenkapital		41 277 869	49 928 884
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	57 224 263	54 228 067
Øvrig langsiktig gjeld	5	98 844 126	57 094 489
Sum annen langsiktig gjeld		156 068 389	111 322 556
Sum langsiktig gjeld		156 068 389	111 322 556
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 339	
Annen kortsiktig gjeld		356 872	170 997
Sum kortsiktig gjeld		364 211	170 997
Sum gjeld		156 432 600	111 493 553
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		197 710 469	161 422 437



Organisasjonsnr: 922 272 476
LL SØRCO EIENDOM 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
LL Sørco Eiendom AS**

Penneo Dokumentnøkkel: LB67F-TUJZB-DYNB2-W0A73-Q10DZ-YPWWC



LL Sørco Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	28 507	43 809
Sum driftskostnader		28 507	43 809
DRIFTSRESULTAT		(28 507)	(43 809)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap	2	59 264	68 756
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	2	(972 480)	0
Annen renteinntekt		1 834	3 260
Annen finansinntekt		1 544 574	45 145 949
Sum finansinntekter		633 192	45 217 965
Finanskostnader			
Nedskr. av andre finansielle oml. midler		1 807 603	0
Annen rentekostnad		5 450 814	2 059 241
Sum finanskostnader		7 258 417	2 059 241
NETTO FINANSPOSTER		(6 625 225)	43 158 724
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(6 653 732)	43 114 915
Skattekostnad på ordinært resultat	3	552 977	(461 953)
ORDINÆRT RESULTAT		(7 206 709)	43 576 869
ÅRSRESULTAT		(7 206 709)	43 576 869
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overf. fond for vurderingsforskjeller		59 264	(119 148)
Overføringer annen egenkapital		(7 265 973)	43 696 017
SUM OVERF. OG DISP.		(7 206 709)	43 576 869

Penneo Dokumentnøkkel: LB671-TUJZB-DYNB2-W0A73-Q10DZ-YPWWC



LL Sørco Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	0	578 171
Sum immaterielle eiendeler		0	578 171
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		5 864 710	0
Sum varige driftsmidler		5 864 710	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	2	10 067 777	10 097 837
Lån til foretak i samme konsern	4	6 903 967	6 713 065
Investeringer i tilknyttet selskap	2	131 215 714	133 639 700
Lån til tilknyttet selskap	5	39 785 665	0
Investeringer i aksjer og andeler	6	3 500 000	5 307 603
Andre langsiktige fordringer	5	0	3 675 000
Sum finansielle anleggsmidler		191 473 123	159 433 205
SUM ANLEGGSMIDLER		197 337 833	160 011 376
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	4	114 519	240 902
Sum fordringer		114 519	240 902
Bankinnskudd, kontanter o.l.		258 118	1 170 158
SUM OMLØPSMIDLER		372 637	1 411 060
SUM EIENDELER		197 710 469	161 422 437

Penneo Dokumentnøkkel: LB671-TUJZB-DYNB2-W0A73-Q10DZ-YPWWC



LL Sørco Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		94 430	94 430
Opptjent egenkapital			
Fonds	7	0	919 649
Annen egenkapital	7	41 183 439	48 914 805
Sum opptjent egenkapital		41 183 439	49 834 454
SUM EGENKAPITAL		41 277 869	49 928 884
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	57 224 263	54 228 067
Øvrig langsiktig gjeld	5	98 844 126	57 094 489
Sum annen langsiktig gjeld		156 068 389	111 322 556
SUM LANGSIKTIG GJELD		156 068 389	111 322 556
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		7 339	0
Annen kortsiktig gjeld		356 872	170 997
SUM KORTSIKTIG GJELD		364 211	170 997
SUM GJELD		156 432 600	111 493 553
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		197 710 469	161 422 437

Surnadal, 23.06.2023

Ståle Asbjørn Sørbøe
Styrets leder

Lars Ove Løseth
Styremedlem

Marianne Sørbøe
Styremedlem

Lars Løseth
Styremedlem

Olav Smevoll
Daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: LB67F-TUJZB-DYNB2-W0A73-Q10DZ-YPWWC



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2022

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 antas ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer i datterselskap er bokført etter egenkapitalmetoden.

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.

Penneo Dokumentnøkkel: LB67F-TUJZB-DYNB2-W0A73-Q10DZ-YPWWC



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2022

Note 1 - Annen driftskostnad

	I år	I fjor
Lønn og godtgjørelser	0	0

Verken daglig leder eller styreleder har rett til noe særskilt vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet. Det var ingen ansatte i selskapet pr. 31.12.2022. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon. All aktivitet i LL Sørco Eiendom AS blir administrert gjennom Alti Forvaltning AS.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 18 375, honorar for annen bistand utgjør kr 0.

Note 2 - Investeringer i datterselskap

Investering i datterselskaper og tilknyttede selskaper er ført etter egenkapitalmetoden.

Datterselskap	Forretningskontor	Eierandel	Årets resultat	Egenkapital	Bokført verdi
Havblik Eiendom AS	Surnadal	100 %	148 334	517 432	10 067 777
Alti Invest AS	Surnadal	46 %	-159 034	318 269 473	99 867 467
Bogstadveien 11 Eiendomsinvest AS	Oslo	25 %	-3 866 980	125 091 398	31 272 850
HIS Solåsen AS	Grimstad	25 %	299 755	301 593	75 398

Beregning av årets resultatandel

	Datterselskap	Tilknyttede selskap
Andel årets resultat	148 334	-965 439
Avskrivning henførbart merverdi	-89 069	
Andre resultatføringer	-1	-7 041
Årets resultatandel	59 264	-972 480

Beregning av balanseført verdi 31.12.

	Datterselskap	Tilknyttede selskap
Balanseført verdi 1.1	10 097 837	133 639 700
Tilgang/avgang i perioden		-7 200
Årets resultatandel	59 264	-972 480
Egenkapitaljustering direkte mot egenkapitalen		-1 444 306
Overføringer til/fra selskapet (utbytte, konsernbidrag)	-89 325	
Innbetalt/tilbakebetalt egenkapital i perioden		
Balanseført verdi 31.12	10 067 777	131 215 715

Noter for LL Sørco Eiendom AS

Organisasjonsnr. 922272476

Penneo Dokumentnøkkel: LB671-TUJZB-DYNB2-W0A73-Q10DZ-YPWWC



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2022

Note 3 - Betalbar skatt

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2022
Beregnet skatt av årets resultat	-25 194
= Sum betalbar skatt	-25 194
+ endring i utsatt skatt	578 171
= Ordinær skattekostnad	552 977

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	-25 194
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	25 194
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
- Fremførbart skattemessig underskudd	7 991 022	2 628 054
Sum negative skatteøkende forskjeller	7 991 022	2 628 054
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	7 991 022	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	0	-2 628 054
Balanseført utsatt skattefordel	0	578 171

Note 4 - Fordringer på konsernselskap

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

	2022	2021
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	114 519	240 902
Andre langsiktige fordringer	6 903 967	6 713 065
Sum fordringer	7 018 486	6 953 967
Gjeld		
Sum gjeld	0	0

Mellomværender til konsernselskaper er ikke renteberegnet.

Noter for LL Sørco Eiendom AS

Organisasjonsnr. 922272476

Penneo Dokumentnøkkel: LB671-TUJZB-DYNB2-W0A73-Q10DZ-YPWWC



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2022

Note 5 - Øvrig langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld på kr. 98 844 126 gjelder lån til eierne. Lånene renteberegnes i henhold til avtale.

Selskapet har i tillegg ytet et langsiktig lån til His Solåsen AS på kr. 4 500 000. Dette lånet renteberegnes ikke pt., og tilbakebetales etter nærmere avtale.

Resterende lån til tilknyttede selskaper gjelder kr. 1 030 000 til B Gate AS som ble emittert til aksjer i januar 2023 og kr. 34 255 665 til Altı Invest AS som ble emittert til aksjer i januar 2023.

Note 6 - Investeringer i aksjer og andeler

Investeringen gjelder en mindre eierandel i Iceland Mat AS, org.nr. 916 610 009, som bokføres etter kostmetoden, da eierandel er under 10 %.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Fond for vurderingsforskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-5 570	919 649	48 914 805	49 928 884
Korrigerings mot EK			-978 913	-465 393	-1 444 306
Årets resultat			59 264	-7 265 973	-7 206 709
Pr 31.12.	100 000	-5 570	0	41 183 439	41 277 869

* Justering gjelder en korrigerings av tidligere års resultatander i tilknyttede selskaper.

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Aksjonærene i selskapet pr. 31.12.2022 var:

LL Holding AS	Antall aksjer: 50	Andel: 50 %
Sørco Eiendom AS	Antall aksjer: 50	Andel: 50 %

Note 8 - Langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 40 061 383 og pr 31.12. i fjor kr 37 061 383.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	57 224 263	54 228 067
Pantsatte eiendeler:		
Aksjer i Bogstadveien 11 Eiendomsinvest AS	33 625 000	33 625 000
Aksjer i Altı Invest AS	99 867 467	100 000 000
Kystveien 24, Arendal	5 864 710	0
Sum pantsatte eiendeler	139 357 177	133 625 000

Som pant for gjelden har i tillegg datterselskapet stilt sikkerhet i fast eiendom.

Noter for LL Sørco Eiendom AS

Organisasjonsnr. 922272476

Penneo Dokumentnøkkel: LB671-UIZB-DYNB2-W0A73-Q10DZ-YPWWC



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."

Lars Løseth

Underskriver

Serienummer: 9578-5994-4-3617477

IP: 148.122.xxx.xxx

2023-06-23 07:41:54 UTC



Marianne Sørbøe

Underskriver

Serienummer: 9578-5993-4-3311714

IP: 88.94.xxx.xxx

2023-06-23 08:59:32 UTC



Olav Smevoll

Underskriver

Serienummer: 9578-5995-4-310603

IP: 193.212.xxx.xxx

2023-06-23 09:10:43 UTC



Ståle Asbjørn Sørbøe

Underskriver

Serienummer: 9578-5993-4-2515419

IP: 88.94.xxx.xxx

2023-06-23 09:27:04 UTC



Lars Ove Løseth

Underskriver

Serienummer: 9578-5995-4-2471343

IP: 148.122.xxx.xxx

2023-06-25 09:50:24 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: LB671-TU2B-DYMB2-W0A73-Q10DZ-YPWWC

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>



BDO AS
Sunnalsvn. 6
6600 Sunndalsøra

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i LL Sørco Eiendom AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til LL Sørco Eiendom AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31.12. 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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 31.12. 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.

Styret og daglig leders 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.

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>

BDO AS

Thomas Bjørseth
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 5E8XD-3KGQL-WK758-FUSZB-IBMFT-SH30B



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."

Thomas Bjørseth

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5995-4-83263

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-06-30 11:04:13 UTC



Thomas Bjørseth

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5995-4-83263

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-06-30 11:04:13 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 5E8XD-3KGQL-WKY58-FUSZB-IBMFT-SH3OB

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>



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2022

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 antas ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer i datterselskap er bokført etter egenkapitalmetoden.

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 utilignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2022

Note 1 - Annen driftskostnad

	I år	I fjor
Lønn og godtgjørelser	0	0

Verken daglig leder eller styreleder har rett til noe særskilt vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet. Det var ingen ansatte i selskapet pr. 31.12.2022. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon. All aktivitet i LL Sørco Eiendom AS blir administrert gjennom Alti Forvaltning AS.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 18 375, honorar for annen bistand utgjør kr 0.

Note 2 - Investeringer i datterselskap

Investering i datterselskaper og tilknyttede selskaper er ført etter egenkapitalmetoden.

Datterselskap	Forretningskontor	Eierandel	Årets resultat	Egenkapital	Bokført verdi
Havblik Eiendom AS	Sumadal	100 %	148 334	517 432	10 067 777
Alti Invest AS	Sumadal	46 %	-159 034	318 269 473	99 867 467
Bogstadveien 11 Eiendomsinvest AS	Oslo	25 %	-3 866 980	125 091 398	31 272 850
HIS Solåsen AS	Grimstad	25 %	299 755	301 593	75 398

Beregning av årets resultatandel	Datterselskap	Tilknyttede selskap
Andel årets resultat	148 334	-965 439
Avskrivning henførbare merverdi	-89 069	
Andre resultatføringer	-1	-7 041
Årets resultatandel	59 264	-972 480

Beregning av balanseført verdi 31.12.	Datterselskap	Tilknyttede selskap
Balanseført verdi 1.1	10 097 837	133 639 700
Tilgang/avgang i perioden		-7 200
Årets resultatandel	59 264	-972 480
Egenkapitaljustering direkte mot egenkapitalen		-1 444 306
Overføringer til/fra selskapet (utbytte, konsernbidrag)	-89 325	
Innbetalt/tilbakebetalt egenkapital i perioden		
Balanseført verdi 31.12	10 067 777	131 215 715



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2022

Note 3 - Betalbar skatt

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2022
Beregnet skatt av årets resultat	-25 194
= Sum betalbar skatt	-25 194
+ endring i utsatt skatt	578 171
= Ordinær skattekostnad	552 977

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	-25 194
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	25 194
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
- Fremførbart skattemessig underskudd	7 991 022	2 628 054
Sum negative skatteøkende forskjeller	7 991 022	2 628 054
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	7 991 022	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	0	-2 628 054
Balanseført utsatt skattefordel	0	578 171

Note 4 - Fordringer på konsernselskap

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

	2022	2021
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	114 519	240 902
Andre langsiktige fordringer	6 903 967	6 713 065
Sum fordringer	7 018 486	6 953 967
Gjeld		
Sum gjeld	0	0

Mellomværender til konsernselskaper er ikke renteberegnet.

Note 5 - Øvrig langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld på kr. 98 844 126 gjelder lån til eierne. Lånene renteberegnes i henhold til avtale.

Noter for LL Sørco Eiendom AS

Organisasjonsnr. 922272476



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2022

Selskapet har i tillegg ytet et langsiktig lån til His Solåsen AS på kr. 4 500 000. Dette lånet renteberegnes ikke pt., og tilbakebetales etter nærmere avtale.
Resterende lån til tilknyttede selskaper gjelder kr. 1 030 000 til B Gate AS som ble emittert til aksjer i januar 2023 og kr. 34 255 665 til Alti Invest AS som ble emittert til aksjer i januar 2023.

Note 6 - Investeringer i aksjer og andeler

Investeringen gjelder en mindre eierandel i Iceland Mat AS, org.nr. 916 610 009, som bokføres etter kostmetoden, da eierandel er under 10 %.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Fond for vurderingsforskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-5 570	919 649	48 914 805	49 928 884
Korrigerings mot EK			-978 913	-465 393	-1 444 306
Årets resultat			59 264	-7 265 973	-7 206 709
Pr 31.12.	100 000	-5 570	0	41 183 439	41 277 869

* Justering gjelder en korrigerings av tidligere års resultatander i tilknyttede selskaper.

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Aksjonærene i selskapet pr. 31.12.2022 var:

LL Holding AS	Antall aksjer: 50	Andel: 50 %
Sørco Eiendom AS	Antall aksjer: 50	Andel: 50 %

Note 8 - Langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 40 061 383 og pr 31.12. i fjor kr 37 061 383.

Pantsettelser	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	57 224 263	54 228 067
Pantsatte eiendeler:		
Aksjer i Bogstadveien 11 Eiendomsinvest AS	33 625 000	33 625 000
Aksjer i Alti Invest AS	99 867 467	100 000 000
Kystveien 24, Arendal	5 864 710	0
Sum pantsatte eiendeler	139 357 177	133 625 000

Som pant for gjelden har i tillegg datterselskapet stilt sikkerhet i fast eiendom.

Noter for LL Sørco Eiendom AS

Organisasjonsnr. 922272476



LL Sørco Eiendom AS

Noter 2022



LL Sørco Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	28 507	43 809
Sum driftskostnader		28 507	43 809
DRIFTSRESULTAT		(28 507)	(43 809)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap	2	59 264	68 756
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	2	(972 480)	0
Annen renteinntekt		1 834	3 260
Annen finansinntekt		1 544 574	45 145 949
Sum finansinntekter		633 192	45 217 965
Finanskostnader			
Nedskr. av andre finansielle oml. midler		1 807 603	0
Annen rentekostnad		5 450 814	2 059 241
Sum finanskostnader		7 258 417	2 059 241
NETTO FINANSPOSTER		(6 625 225)	43 158 724
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(6 653 732)	43 114 915
Skattekostnad på ordinært resultat	3	552 977	(461 953)
ORDINÆRT RESULTAT		(7 206 709)	43 576 869
ARSRESULTAT		(7 206 709)	43 576 869
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overf. fond for vurderingsforskjeller		59 264	(119 148)
Overføringer annen egenkapital		(7 265 973)	43 696 017
SUM OVERF. OG DISP.		(7 206 709)	43 576 869

Årsregnskap for LL Sørco Eiendom AS

Organisasjonsnr. 922272476



LL Sørco Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	0	578 171
Sum immaterielle eiendeler		0	578 171
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		5 864 710	0
Sum varige driftsmidler		5 864 710	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	2	10 067 777	10 097 837
Lån til foretak i samme konsern	4	6 903 967	6 713 065
Investeringer i tilknyttet selskap	2	131 215 714	133 639 700
Lån til tilknyttet selskap	5	39 785 665	0
Investeringer i aksjer og andeler	6	3 500 000	5 307 603
Andre langsiktige fordringer	5	0	3 675 000
Sum finansielle anleggsmidler		191 473 123	159 433 205
SUM ANLEGGSMIDLER		197 337 833	160 011 376
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	4	114 519	240 902
Sum fordringer		114 519	240 902
Bankinnskudd, kontanter o.l.		258 118	1 170 158
SUM OMLØPSMIDLER		372 637	1 411 060
SUM EIENDELER		197 710 469	161 422 437

Årsregnskap for LL Sørco Eiendom AS

Organisasjonsnr. 922272476



LL Sørco Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		94 430	94 430
Opptjent egenkapital			
Fonds	7	0	919 649
Annen egenkapital	7	41 183 439	48 914 805
Sum opptjent egenkapital		41 183 439	49 834 454
SUM EGENKAPITAL		41 277 869	49 928 884
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	57 224 263	54 228 067
Øvrig langsiktig gjeld	5	98 844 126	57 094 489
Sum annen langsiktig gjeld		156 068 389	111 322 556
SUM LANGSIKTIG GJELD		156 068 389	111 322 556
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		7 339	0
Annen kortsiktig gjeld		356 872	170 997
SUM KORTSIKTIG GJELD		364 211	170 997
SUM GJELD		156 432 600	111 493 553
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		197 710 469	161 422 437

Surnadal, 23.06.2023

Ståle Asbjørn Sørbøe
Styrets leder

Lars Ove Løseth
Styremedlem

Marianne Sørbøe
Styremedlem

Lars Løseth
Styremedlem

Olav Smevoll
Daglig leder



**Årsregnskap 2022
for
LL Sørco Eiendom AS**