



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 899 210
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRLIE ANLEGGSSERVICE AS
Forretningsadresse: Storveien 25B
1816 SKIPTVET

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Lars Erik Sørлие
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 21.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	10	15 175 024	11 369 394
Annen driftsinntekt		70	93 198
Sum inntekter		15 175 094	11 462 592
Kostnader			
Varekostnad		1 039 352	1 755 724
Lønnskostnad	1, 2	4 355 666	2 505 011
Avskrivning på driftsmidler	3	508 668	178 719
Annen driftskostnad	10	9 787 499	6 142 706
Sum kostnader		15 691 184	10 582 160
Driftsresultat		-516 091	880 432
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		318	196
Annen finansinntekt			65
Sum finansinntekter		318	261
Annen rentekostnad		27 630	29 916
Annen finanskostnad		98 606	83 971
Sum finanskostnader		126 235	113 887
Netto finans		-125 917	-113 626
Ordinært resultat før skattekostnad		-642 008	766 806
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-68 115	75 582
Ordinært resultat etter skattekostnad		-573 893	691 224
Årsresultat		-573 893	691 224
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			59 716
Udekket tap		-573 893	691 224
Annen egenkapital			-59 716



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		-573 893	691 224



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	3	641 667	
Sum immaterielle eiendeler		641 667	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy ol.	3, 8	2 734 639	1 024 299
Sum varige driftsmidler		2 734 639	1 024 299
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		300	300
Andre fordringer		445 380	434 978
Sum finansielle anleggsmidler		445 680	435 278
Sum anleggsmidler		3 821 986	1 459 577
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	2 597 237	540 920
Andre fordringer		88 263	129 672
Konsernfordringer		42 619	
Sum fordringer		2 728 119	670 592
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		23 237	449 450
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		23 237	449 450
Sum omløpsmidler		2 751 355	1 120 043
SUM EIENDELER		6 573 341	2 579 619

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 21 000,00)	6, 7	2 100 000	2 100 000
Annen innskutt egenkapital	7	33 243	
Sum innskutt egenkapital		2 133 243	2 100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	2 518 551	1 944 658
Sum opptjent egenkapital		-2 518 551	-1 944 658
Sum egenkapital		-385 308	155 342
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			58 739
Sum avsetninger for forpliktelser			58 739
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	120 752	191 414
Langsiktig konserngjeld	9	1 304 383	1 087 824
Øvrig langsiktig gjeld		233 333	
Sum annen langsiktig gjeld		1 658 469	1 279 238
Sum langsiktig gjeld		1 658 469	1 337 977
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 778 851	
Leverandørgjeld		1 059 785	439 719
Skyldige offentlige avgifter		906 400	373 737
Kortsiktig konserngjeld	9		76 559
Annen kortsiktig gjeld		555 145	196 286
Sum kortsiktig gjeld		5 300 181	1 086 301
Sum gjeld		6 958 649	2 424 278
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 573 341	2 579 619



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 760070

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 899 210
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRLIE ANLEGGSSERVICE AS
Forretningsadresse: Storveien 25B
1816 SKIPTVET

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Lars Erik Sørli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 01.08.2022



Organisasjonsnr: 997 899 210
SØRLIE ANLEGGSSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	10	15 175 024	11 369 394
Annen driftsinntekt		70	93 198
Sum inntekter		15 175 094	11 462 592
Kostnader			
Varekostnad		1 039 352	1 755 724
Lønnskostnad	1, 2	4 355 666	2 505 011
Avskrivning på driftsmidler	3	508 668	178 719
Annen driftskostnad	10	9 787 499	6 142 706
Sum kostnader		15 691 184	10 582 160
Driftsresultat		-516 091	880 432
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		318	196
Annen finansinntekt			65
Sum finansinntekter		318	261
Annen rentekostnad		27 630	29 916
Annen finanskostnad		98 606	83 971
Sum finanskostnader		126 235	113 887
Netto finans		-125 917	-113 626
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-68 115	75 582
Ordinært resultat etter skattekostnad		-573 893	691 224
Årsresultat		-573 893	691 224
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			59 716
Udekket tap		-573 893	691 224
Annen egenkapital			-59 716
Sum overføringer og disponeringer		-573 893	691 224



Organisasjonsnr: 997 899 210
SØRLIE ANLEGGSSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Goodwill 3 641 667

Sum immaterielle eiendeler 641 667

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy ol. 3, 8 2 734 639 1 024 299

Sum varige driftsmidler 2 734 639 1 024 299

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler 300 300

Andre fordringer 445 380 434 978

Sum finansielle
anleggsmidler 445 680 435 278

Sum anleggsmidler 3 821 986 1 459 577

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 8 2 597 237 540 920

Andre fordringer 88 263 129 672

Konsernfordringer 42 619

Sum fordringer 2 728 119 670 592

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd 23 237 449 450

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 23 237 449 450

Sum omløpsmidler 2 751 355 1 120 043

SUM EIENDELER 6 573 341 2 579 619

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 21 000,00) 6, 7 2 100 000 2 100 000

Annen innskutt egenkapital 7 33 243

Sum innskutt egenkapital 2 133 243 2 100 000



Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	2 518 551	1 944 658
Sum opptjent egenkapital		-2 518 551	-1 944 658
Sum egenkapital		-385 308	155 342
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			58 739
Sum avsetninger for forpliktelser			58 739
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	120 752	191 414
Langsiktig konserngjeld	9	1 304 383	1 087 824
Øvrig langsiktig gjeld		233 333	
Sum annen langsiktig gjeld		1 658 469	1 279 238
Sum langsiktig gjeld		1 658 469	1 337 977
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	2 778 851	
Leverandørgjeld		1 059 785	439 719
Skyldige offentlige avgifter		906 400	373 737
Kortsiktig konserngjeld	9		76 559
Annen kortsiktig gjeld		555 145	196 286
Sum kortsiktig gjeld		5 300 181	1 086 301
Sum gjeld		6 958 649	2 424 278
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 573 341	2 579 619



Organisasjonsnr: 997 899 210
SØRLIE ANLEGGSSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Øvrig informasjon Selskapet har foretatt en kapitalforhøyelse ved konvertering av gjeld til morselskapet Lars Erik Sørlie Holding AS. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

7.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3735072.00	2120659.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	532552.00	283804.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25824.00	37900.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	62219.00	62648.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4355667.00	2505011.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2154798.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2169875.00	700000.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	4324673.00	700000.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-1590026.00	-58333.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2734647.00	641667.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-450335.00	-58333.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap



Noter 2021

SØRLIE ANLEGGSSERVICE AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

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

Fordringer

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

Varige driftsmidler

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

Skatt

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

Øvrig informasjon

Selskapet har foretatt en kapitalforhøyelse ved konvertering av gjeld til morselskapet Lars Erik Sørлие Holding AS.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	3 735 072	2 120 659
Arbeidsgiveravgift	532 552	283 804
Pensjonskostnader	25 824	37 900
Andre ytelser	62 219	62 648
Sum	4 355 667	2 505 011

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 7 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 154 798	0
Tilgang i året	2 169 875	700 000
Anskaffelseskost 31.12.2021	4 324 673	700 000
Akkumulerte avskrivninger pr.31.12.2021	(1 590 034)	(58 333)
Balansført verdi 31.12.2021	2 734 639	641 667
Årets avskrivninger	(450 335)	(58 333)
Økonomisk levetid	3 - 5 år	5 år
Avskrivningsplan	Lineær 20 - 33,33%	Lineær 20%

Note 4 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(642 008)	766 806
Konsernbidrag	42 619	
+/- Permanente forskjeller	27 630	29 916
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(346 441)	(127 075)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(593 089)
Årets skattegrunnlag	(918 200)	76 559
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		16 843
Sum		16 843
+/- Endring i utsatt skatt	(58 739)	58 739
+/- Skatt på konsernbidrag	(9 376)	
Skattekostnad i resultatregnskapet	(68 115)	75 582
Betalbar skatt i skattekostnad		16 843
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden		(16 843)
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

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

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	282 149	601 887	(319 738)
Omløpsmidler	(15 155)	11 548	(26 703)
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(918 200)	918 200
Netto forskjeller	266 994	(304 766)	571 759
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	304 766	(304 766)
Sum midlertidige forskjeller	266 994	0	266 994
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	58 739	0	58 739

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 67 048

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	21 000,00	2 100 000,00
Sum	100		2 100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Lars Erik Sørli Holding AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Ikke-registert kapitalforhøyelse	Annen innskutt EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	2 000 000		(1 944 658)	155 342
Kapitalforhøyelse	2 000 000	(2 000 000)			0
Årets resultat				(573 893)	(573 893)
Konsernbidrag			33 243		33 243
Egenkapital 31.12.2021	2 100 000	0	33 243	(2 518 551)	(385 308)

Selskapet har en negativ egenkapital på kr. 385 308. Det er ikke knyttet usikkerhet om fortsatt drift, da konserngjelden på kr. 1,3 mill blir konvertert til aksjekapital i 2022.

Note 8 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner - langsiktig	120 752	191 414
Gjeld til kredittinstitusjoner - kortsiktig	2 778 851	0
Sum	2 899 603	191 414

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Driftsmidler	2 734 648	1 015 108
Kundefordringer	2 597 237	540 920
Sum	5 331 885	1 556 028

All langsiktig gjeld forfaller innen 5 år.



Note 9 - Mellomværende

Selskap

Lars Erik Sørli Holding AS

Sum

	2021	2020
	(1 304 383)	(1 087 824)
	(1 304 383)	(1 087 824)

Note 10 - Konserninternt salg

Konserninternt salg

2021
257 414



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 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>

Askim, 30. juni 2022
AS Revision

Jon Inge Solberg
Statsautorisert revisor



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."

Jon Inge Solberg

Oppdragsansvarlig revisor

På vegne av: AS Revision

Serienummer: 9578-5995-4-350703

IP: 213.52.xxx.xxx

2022-07-19 14:08:15 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 5YB6H-XDPBC-FC5KF-05GEEJ-G7ML6-6/AH2

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>



Årsregnskap for 2021

SØRLIE ANLEGGSSERVICE AS
1816 SKIPTVET

Penneo Dokumentnøkkel: 4DBMX-WVVN5-OWCYH-1YYFT-2HVBT-8DZV

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2021 SØRLIE ANLEGGSSERVICE AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt	10	15 175 024	11 369 394
Annen driftsinntekt		70	93 198
Sum driftsinntekter		15 175 094	11 462 592
Varekostnad		(1 039 352)	(1 755 724)
Lønnskostnad	1, 2	(4 355 666)	(2 505 011)
Avskrivning på driftsmidler	3	(508 668)	(178 719)
Annen driftskostnad	10	(9 787 499)	(6 142 706)
Sum driftskostnader		(15 691 184)	(10 582 160)
Driftsresultat		(516 091)	880 432
Annen renteinntekt		318	196
Annen finansinntekt		0	65
Sum finansinntekter		318	261
Annen rentekostnad		(27 630)	(29 916)
Annen finanskostnad		(98 606)	(83 971)
Sum finanskostnader		(126 235)	(113 887)
Netto finans		(125 917)	(113 626)
Ordinært resultat før skattekostnad		(642 008)	766 806
Skattekostnad på ordinært resultat	4	68 115	(75 582)
Ordinært resultat		(573 893)	691 224
Årsresultat		(573 893)	691 224
Overføringer			
Konsernbidrag		0	59 716
Udekket tap		(573 893)	691 224
Annen egenkapital		0	(59 716)
Sum		(573 893)	691 224

Penneo Dokumentnøkkel: 4DBMX-WVVNS-OWCYH-1YYFT-2HVBT-8DZV



Balanse pr. 31. desember 2021 SØRLIE ANLEGGSSERVICE AS

	Note	2021	
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	3	641 667	0
Sum immaterielle eiendeler		641 667	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy ol.	3, 8	2 734 639	1 024 299
Sum varige driftsmidler		2 734 639	1 024 299
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		300	300
Andre fordringer		445 380	434 978
Sum finansielle anleggsmidler		445 680	435 278
Sum anleggsmidler		3 821 986	1 459 577
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	8	2 597 237	540 920
Andre fordringer		88 263	129 672
Konsernfordringer		42 619	0
Sum fordringer		2 728 119	670 592
Bankinnskudd		23 237	449 450
Sum bankinnskudd		23 237	449 450
Sum omløpsmidler		2 751 355	1 120 043
Sum eiendeler		6 573 341	2 579 619

Penneo Dokumentnøkkel: 4DBMX-WVVN5-OWCYH-1YYFT-2HVB7-8DZV



Balanse pr. 31. desember 2021 SØRLIE ANLEGGSSERVICE AS

	Note	2021	
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 21 000,00)	6, 7	2 100 000	2 100 000
Annen innskutt egenkapital	7	33 243	0
Sum innskutt egenkapital		2 133 243	2 100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	(2 518 551)	(1 944 658)
Sum opptjent egenkapital		(2 518 551)	(1 944 658)
Sum egenkapital		(385 308)	155 342
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		0	58 739
Sum avsetning for forpliktelser		0	58 739
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	120 752	191 414
Langsiktig konserngjeld	9	1 304 383	1 087 824
Øvrig langsiktig gjeld		233 333	0
Sum annen langsiktig gjeld		1 658 469	1 279 238
Sum langsiktig gjeld		1 658 469	1 337 977
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 778 851	0
Leverandørgjeld		1 059 785	439 719
Skyldige offentlige avgifter		906 400	373 737
Kortsiktig konserngjeld	9	0	76 559
Annen kortsiktig gjeld		555 145	196 286
Sum kortsiktig gjeld		5 300 181	1 086 301
Sum gjeld		6 958 649	2 424 278
Sum egenkapital og gjeld		6 573 341	2 579 619

I styret for Sørliie Anleggsservice AS
Skiptvet, 30. juni 2022

Lars Erik Sørliie
Styrets leder / Daglig leder

Pennco Dokumentnøkkel: 4DBMX-WVVN5-OWCYH-1YYFT-2HVB7-8DZV



Noter 2021

SØRLIE ANLEGGSSERVICE AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

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

Fordringer

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

Varige driftsmidler

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

Skatt

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

Øvrig informasjon

Selskapet har foretatt en kapitalforhøyelse ved konvertering av gjeld til morselskapet Lars Erik Sørli Holding AS.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	3 735 072	2 120 659
Arbeidsgiveravgift	532 552	283 804
Pensjonskostnader	25 824	37 900
Andre ytelser	62 219	62 648
Sum	4 355 667	2 505 011

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 7 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 154 798	0
Tilgang i året	2 169 875	700 000
Anskaffelseskost 31.12.2021	4 324 673	700 000
Akkumulerte avskrivninger pr.31.12.2021	(1 590 034)	(58 333)
Balansført verdi 31.12.2021	2 734 639	641 667
Årets avskrivninger	(450 335)	(58 333)
Økonomisk levetid	3 - 5 år	5 år
Avskrivningsplan	Lineær 20 - 33,33%	Lineær 20%

Note 4 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(642 008)	766 806
Konsernbidrag	42 619	
+/- Permanente forskjeller	27 630	29 916
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(346 441)	(127 075)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(593 089)
Årets skattegrunnlag	(918 200)	76 559
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		16 843
Sum		16 843
+/- Endring i utsatt skatt	(58 739)	58 739
+/- Skatt på konsernbidrag	(9 376)	
Skattekostnad i resultatregnskapet	(68 115)	75 582
Betalbar skatt i skattekostnad		16 843
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden		(16 843)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Penneo Dokumentnøkkel: 4DBMX-WVVN5-OWCYH-1YYFT-2HVB7-8DZV



Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

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

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	282 149	601 887	(319 738)
Omløpsmidler	(15 155)	11 548	(26 703)
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(918 200)	918 200
Netto forskjeller	266 994	(304 766)	571 759
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	304 766	(304 766)
Sum midlertidige forskjeller	266 994	0	266 994
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	58 739	0	58 739

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 67 048

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	21 000,00	2 100 000,00
Sum	100		2 100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Lars Erik Sørli Holding AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Ikke-registert kapitalforhøyelse	Annen innskutt EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	2 000 000		(1 944 658)	155 342
Kapitalforhøyelse	2 000 000	(2 000 000)			0
Årets resultat				(573 893)	(573 893)
Konsernbidrag			33 243		33 243
Egenkapital 31.12.2021	2 100 000	0	33 243	(2 518 551)	(385 308)

Selskapet har en negativ egenkapital på kr. 385 308. Det er ikke knyttet usikkerhet om fortsatt drift, da konserngjelden på kr. 1,3 mill blir konvertert til aksjekapital i 2022.

Note 8 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner - langsiktig	120 752	191 414
Gjeld til kredittinstitusjoner - kortsiktig	2 778 851	0
Sum	2 899 603	191 414

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Driftsmidler	2 734 648	1 015 108
Kundefordringer	2 597 237	540 920
Sum	5 331 885	1 556 028

All langsiktig gjeld forfaller innen 5 år.



Note 9 - Mellomværende

Selskap

Lars Erik Sørrie Holding AS

Sum

	2021	2020
	(1 304 383)	(1 087 824)
	(1 304 383)	(1 087 824)

Note 10 - Konserninternt salg

Konserninternt salg

2021
257 414



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 Erik Sørli

Daglig leder

På vegne av: Sørli Anleggsservice AS

Serienummer: 9578-5999-4-1778209

IP: 88.93.xxx.xxx

2022-07-14 06:26:31 UTC



Lars Erik Sørli

Styreleder

På vegne av: Sørli Anleggsservice AS

Serienummer: 9578-5999-4-1778209

IP: 88.93.xxx.xxx

2022-07-14 06:26:31 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 4DBMX-WWN5-OWCYH-TYYFT-2HVBT-8DZVV

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>