



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 117 465
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARKHOLMEN AS
Forretningsadresse: Nybøvegen 20A
5221 NESTTUN

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: Eirik Moe
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, 05.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 736 662	688 774
Sum inntekter		2 736 662	688 774
Kostnader			
Varekostnad		24 600	
Lønnskostnad	1	9 472	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	110 990	160 790
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	8		
Annen driftskostnad		2 139 516	345 832
Sum kostnader		2 284 578	506 622
Driftsresultat		452 084	182 152
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2 504
Sum finansinntekter			2 504
Annen rentekostnad		413 030	158 966
Annen finanskostnad		736	
Sum finanskostnader		413 766	158 966
Netto finans		-413 766	-156 462
Ordinært resultat før skattekostnad		38 318	25 690
Skattekostnad på ordinært resultat	6	8 662	5 640
Ordinært resultat etter skattekostnad		29 656	20 050
Årsresultat		29 656	20 050
Årsresultat etter minoritetsinteresser		29 656	20 050
Totalresultat		29 656	20 050
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avsatt til annen egenkapital	4	29 656	20 050
Sum overføringer og disponeringer		29 656	20 050



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling		10 000	
Utsatt skattefordel	6	129 401	
Sum immaterielle eiendeler		139 401	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 8	30 862 534	7 458 479
Maskiner og anlegg	8	293 073	
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	237 575	185 413
Sum varige driftsmidler		31 393 182	7 643 892
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7		
Sum anleggsmidler		31 532 583	7 643 892
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		3 940 188	105 128
Sum fordringer		3 940 188	105 128
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		197 362	84 864
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		197 362	84 864
Sum omløpsmidler		4 137 550	189 992
SUM EIENDELER		35 670 133	7 833 883

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	3		
Overkurs	4	884 899	
Annen innskutt egenkapital	4		26 422
Sum innskutt egenkapital		914 899	56 422
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2, 4	739 967	69 214
Sum opptjent egenkapital		739 967	69 214
Sum egenkapital		1 654 866	125 636
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		13 436
Sum avsetninger for forpliktelser			13 436
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	17 565 304	5 538 656
Langsiktig konserngjeld	7		
Øvrig langsiktig gjeld	7		1 100 000
Sum annen langsiktig gjeld		17 565 304	6 638 656
Sum langsiktig gjeld		17 565 304	6 652 092
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		145 972	10 349
Betalbar skatt	6		
Kortsiktig konserngjeld	7	15 727 425	1 045 807
Annen kortsiktig gjeld		576 566	
Sum kortsiktig gjeld		16 449 963	1 056 155
Sum gjeld		34 015 267	7 708 247
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		35 670 133	7 833 883

POSTER UTENOM BALANSEN



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Garantistillelser	5		
Pantstillelser	5		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 601559

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 117 465
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARKHOLMEN AS
Forretningsadresse: Nybøvegen 20A
5221 NESTTUN

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: Eirik Moe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 04.07.2022

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



Organisasjonsnr: 915 117 465
PARKHOLMEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 736 662	688 774
Sum inntekter		2 736 662	688 774
Kostnader			
Varekostnad		24 600	
Lønnskostnad	1	9 472	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	110 990	160 790
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	8		
Annen driftskostnad		2 139 516	345 832
Sum kostnader		2 284 578	506 622
Driftsresultat		452 084	182 152
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2 504
Sum finansinntekter			2 504
Annen rentekostnad		413 030	158 966
Annen finanskostnad		736	
Sum finanskostnader		413 766	158 966
Netto finans		-413 766	-156 462
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	8 662	5 640
Ordinært resultat etter skattekostnad		29 656	20 050
Årsresultat		29 656	20 050
Årsresultat etter minoritetsinteresser		29 656	20 050
Totalresultat		29 656	20 050
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	4	29 656	20 050
Sum overføringer og disponeringer		29 656	20 050





Organisasjonsnr: 915 117 465
PARKHOLMEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling		10 000	
Utsatt skattefordel	6	129 401	
Sum immaterielle eiendeler		139 401	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 8	30 862 534	7 458 479
Maskiner og anlegg	8	293 073	
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	8	237 575	185 413
Sum varige driftsmidler		31 393 182	7 643 892
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7		
Sum anleggsmidler		31 532 583	7 643 892
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		3 940 188	105 128
Sum fordringer		3 940 188	105 128
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		197 362	84 864
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		197 362	84 864
Sum omløpsmidler		4 137 550	189 992
SUM EIENDELER		35 670 133	7 833 883
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	3		
Overkurs	4	884 899	



Annen innskutt egenkapital	4		26 422
Sum innskutt egenkapital		914 899	56 422
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2, 4	739 967	69 214
Sum opptjent egenkapital		739 967	69 214
Sum egenkapital		1 654 866	125 636
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		13 436
Sum avsetninger for forpliktelseser			13 436
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	17 565 304	5 538 656
Langsiktig konserngjeld	7		
Øvrig langsiktig gjeld	7		1 100 000
Sum annen langsiktig gjeld		17 565 304	6 638 656
Sum langsiktig gjeld		17 565 304	6 652 092
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		145 972	10 349
Betalbar skatt	6		
Kortsiktig konserngjeld	7	15 727 425	1 045 807
Annen kortsiktig gjeld		576 566	
Sum kortsiktig gjeld		16 449 963	1 056 155
Sum gjeld		34 015 267	7 708 247
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		35 670 133	7 833 883
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	5		
Pantstillelser	5		



Organisasjonsnr: 915 117 465
PARKHOLMEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Parkholmen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 915 117 465



Resultatregnskap

Parkholmen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt		2 736 662	688 774
Sum driftsinntekter		2 736 662	688 774
Varekostnad		24 600	0
Lønnskostnad	1	9 472	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	110 990	160 790
Annen driftskostnad		2 139 516	345 832
Sum driftskostnader		2 284 578	506 622
Driftsresultat		452 084	182 152
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	2 504
Annen rentekostnad		413 030	158 966
Annen finanskostnad		736	0
Resultat av finansposter		-413 766	-156 462
Ordinært resultat før skattekostnad		38 318	25 690
Skattekostnad på ordinært resultat	6	8 662	5 640
Årsresultat		29 656	20 050
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	4	29 656	20 050
Sum overføringer		29 656	20 050



Balanse

Parkholmen AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Forskning og utvikling		10 000	0
Utsatt skattefordel	6	129 401	0
Sum immaterielle eiendeler		139 401	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 8	30 862 534	7 458 479
Maskiner og anlegg	8	293 073	0
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	237 575	185 413
Sum varige driftsmidler		31 393 182	7 643 892
Sum anleggsmidler		31 532 583	7 643 892
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		3 940 188	105 128
Sum fordringer		3 940 188	105 128
Bankinnskudd, kontanter o.l.		197 362	84 864
Sum omløpsmidler		4 137 550	189 992
Sum eiendeler		35 670 133	7 833 883



Balanse

Parkholmen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	30 000	30 000
Overkurs	4	884 899	0
Annen innskutt egenkapital	4	0	26 422
Sum innskutt egenkapital		914 899	56 422
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2, 4	739 967	69 214
Sum opptjent egenkapital		739 967	69 214
Sum egenkapital		1 654 866	125 636
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	0	13 436
Sum avsetning for forpliktelser		0	13 436
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	17 565 304	5 538 656
Øvrig langsiktig gjeld	7	0	1 100 000
Sum annen langsiktig gjeld		17 565 304	6 638 656
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		145 972	10 349
Konserngjeld	7	15 727 425	1 045 807
Annen kortsiktig gjeld		576 566	0
Sum kortsiktig gjeld		16 449 963	1 056 155
Sum gjeld		34 015 267	7 708 247
Sum egenkapital og gjeld		35 670 133	7 833 883

Bergen, 30.06.2022
Styret i Parkholmen AS

Eirik Moe
styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader

Selskapet har 0 ansatte.

Note 2 Fortsatt drift

Selskapets årsregnskap er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.



Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Parkholmen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300 000	0,1	30 000
Sum	300 000		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
OSCARSBORG HOLDING AS	300 000	100,0

Styreleder Erik Moe eier 100% av aksjene i Oscarsborg Holding AS

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	30 000	0	26 422	69 214	125 636
Årets resultat				29 656	29 656
Fusjon		884 899	-26 422	641 099	1 499 576
Pr 31.12.2021	30 000	884 899	0	739 967	1 654 866

Note 5 Pantstillelser og garantier

	31.12.2021	31.12.2020
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	17 565 304	5 538 656
Sum	17 565 304	5 538 656
Regnskapsført verdi av pantesikrede eiendeler		
Faste eiendommer	30 562 034	7 458 479
Sum	30 562 034	7 458 479



Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	24 123
Endring i utsatt skatt	8 662	-18 483
Skattekostnad ordinært resultat	8 662	5 640
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	38 318	25 690
Permanente forskjeller	1 053	-54
Endring i midlertidige forskjeller	-1 055 983	84 014
Avgitt konsernbidrag	0	-109 650
Skattepliktig inntekt	-1 016 612	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	24 123
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-24 123
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	97 351	55 752	-41 599
Gevinst – og tapskonto	1 014 384	0	-1 014 384
Sum	1 111 735	55 752	-1 055 983
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 699 923	-683 311	1 016 612
Grunnlag for utsatt skattefordel	-588 188	-627 559	-39 371
Utsatt skattefordel (22 %)	-129 401	-138 063	-8 662

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021	2020
Gjeld		
Ansvarlig lån fra Oscarsborg Holding AS	0	1 100 000
Annen kortsiktig gjeld Oscarsborg Holding	15 727 425	1 045 807
Sum	15 727 425	2 145 807



Note 8 Anleggsmidler

	Driftsløstøre inventar ol.	Fast Eiendom	FoU	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2021	821 230	7 458 479	0	8 279 709
Tilgang fra fisjon	495 527	23 404 055	10 000	23 909 582
Sum Anskaffelseskost pr 31.12.2021	1 316 757	30 862 534	10 000	32 189 291
Årets avskrivninger	110 990	0	0	110 990
Akk avskrivninger 31.12.2021	786 109	0	0	786 109
Balanseført pr 31.12.2021	530 648	30 862 534	10 000	31 403 182