



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 516 906
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERSTRØM NÆRINGSPARK AS
Forretningsadresse: Dansrudveien 75
3036 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Andreas Neteland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 31.05.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Leieinntekter | | 2 093 808 | 1 942 021 |
| Sum inntekter | | 2 093 808 | 1 942 021 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 8 | 454 681 | 125 081 |
| Annen driftskostnad | 6, 7 | 914 228 | 684 633 |
| Sum kostnader | | 1 368 909 | 809 713 |
| Driftsresultat | | 724 899 | 1 132 307 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 6 | 2 655 729 | 938 017 |
| Annen renteinntekt | | 608 | 1 660 |
| Sum finansinntekter | | 2 656 337 | 939 677 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 6 | 687 395 | 332 948 |
| Annen rentekostnad | | 2 587 128 | 1 485 119 |
| Annen finanskostnad | | | 15 038 |
| Sum finanskostnader | | 3 274 523 | 1 833 106 |
| Netto finans | | -618 186 | -893 428 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 106 713 | 238 879 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | 23 477 | -68 199 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 83 236 | 307 078 |
| Årsresultat | | 83 236 | 307 078 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 83 236 | 307 078 |
| Totalresultat | | 83 236 | 307 078 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | 4, 4 | | -1 368 790 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|---------------|----------------|
| Avsatt til annen egenkapital | 4 | 83 236 | 1 675 868 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 83 236 | 307 078 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 5 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 8, 9 | 13 669 983 | 1 359 086 |
| Anlegg under utførelse | 8 | 9 059 638 | 13 347 199 |
| Sum varige driftsmidler | | 22 729 621 | 14 706 285 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 6 | 82 850 566 | 84 804 057 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 82 850 566 | 84 804 057 |
| Sum anleggsmidler | | 105 580 187 | 99 510 342 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 156 009 | 60 279 |
| Kundefordringer på selskap i samme konsern | 6 | | 870 618 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 203 779 | 971 482 |
| Konsernfordringer | | | 3 364 079 |
| Sum fordringer | | 359 788 | 5 266 458 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 2 | 330 793 | 1 635 529 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 330 793 | 1 635 529 |
| Sum omløpsmidler | | 690 581 | 6 901 986 |
| SUM EIENDELER | | 106 270 768 | 106 412 328 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 4 | 933 543 | 933 543 |
| Annen innskutt egenkapital | 4 | 87 106 | 87 106 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 020 649 | 1 020 648 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 1 814 113 | 1 730 877 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 814 113 | 1 730 877 |
| Sum egenkapital | | 2 834 762 | 2 751 526 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5 | 341 347 | 317 870 |
| Andre avsetninger for forpliktelser | 9 | 250 000 | 250 000 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 591 347 | 567 870 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 82 000 001 | 71 910 201 |
| Langsiktig konserngjeld | 6 | 20 074 812 | 23 751 496 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 102 074 813 | 95 661 697 |
| Sum langsiktig gjeld | | 102 666 160 | 96 229 567 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 6 | 551 670 | 5 822 016 |
| Betalbar skatt | 5 | | |
| Kortsiktig konserngjeld | | | 1 609 220 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 218 176 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 769 846 | 7 431 236 |
| Sum gjeld | | 103 436 006 | 103 660 803 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 106 270 768 | 106 412 328 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 467459

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 516 906
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERSTRØM NÆRINGS-PARK AS
Forretningsadresse: Dansrudveien 75
3036 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Andreas Neteland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 10.07.2021



Organisasjonsnr: 994 516 906
HERSTRØM NÆRINGSARK AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Leieinntekter | | 2 093 808 | 1 942 021 |
| Sum inntekter | | 2 093 808 | 1 942 021 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | | | |
| | 8 | 454 681 | 125 081 |
| Annen driftskostnad | | | |
| | 6, 7 | 914 228 | 684 633 |
| Sum kostnader | | 1 368 909 | 809 713 |
| Driftsresultat | | 724 899 | 1 132 307 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | | |
| | 6 | 2 655 729 | 938 017 |
| Annen renteinntekt | | | |
| | | 608 | 1 660 |
| Sum finansinntekter | | 2 656 337 | 939 677 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | | |
| | 6 | 687 395 | 332 948 |
| Annen rentekostnad | | | |
| | | 2 587 128 | 1 485 119 |
| Annen finanskostnad | | | |
| | | | 15 038 |
| Sum finanskostnader | | 3 274 523 | 1 833 106 |
| Netto finans | | -618 186 | -893 428 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| | | 106 713 | 238 879 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | | |
| | 5 | 23 477 | -68 199 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 83 236 | 307 078 |
| Årsresultat | | 83 236 | 307 078 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 83 236 | 307 078 |
| Totalresultat | | 83 236 | 307 078 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | | |
| | 4, 4 | | -1 368 790 |
| Avsatt til annen egenkapital | | | |
| | 4 | 83 236 | 1 675 868 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 83 236 | 307 078 |





Organisasjonsnr: 994 516 906
HERSTRØM NÆRINGS-PARK AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

| | | | |
|---------------------|---|--|--|
| Utsatt skattefordel | 5 | | |
|---------------------|---|--|--|

Varige driftsmidler

| | | | |
|------------------------|--|--|--|
| Tomter, bygninger o.a. | | | |
|------------------------|--|--|--|

| | | | |
|--------------|------|------------|-----------|
| fast eiendom | 8, 9 | 13 669 983 | 1 359 086 |
|--------------|------|------------|-----------|

| | | | |
|------------------------|---|-----------|------------|
| Anlegg under utførelse | 8 | 9 059 638 | 13 347 199 |
|------------------------|---|-----------|------------|

| | | | |
|--------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Sum varige driftsmidler | | 22 729 621 | 14 706 285 |
|--------------------------------|--|-------------------|-------------------|

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|-------------------------|--|--|--|
| Lån til foretak i samme | | | |
|-------------------------|--|--|--|

| | | | |
|---------|---|------------|------------|
| konsern | 6 | 82 850 566 | 84 804 057 |
|---------|---|------------|------------|

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Sum finansielle | | 82 850 566 | 84 804 057 |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|

anleggsmidler

| | | | |
|--------------------------|--|--------------------|-------------------|
| Sum anleggsmidler | | 105 580 187 | 99 510 342 |
|--------------------------|--|--------------------|-------------------|

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|-----------------|--|---------|--------|
| Kundefordringer | | 156 009 | 60 279 |
|-----------------|--|---------|--------|

| | | | |
|--------------------|--|--|--|
| Kundefordringer på | | | |
|--------------------|--|--|--|

| | | | |
|-------------------------|---|--|---------|
| selskap i samme konsern | 6 | | 870 618 |
|-------------------------|---|--|---------|

| | | | |
|-------------------|--|--|--|
| Andre kortsiktige | | | |
|-------------------|--|--|--|

| | | | |
|------------|--|---------|---------|
| fordringer | | 203 779 | 971 482 |
|------------|--|---------|---------|

| | | | |
|-------------------|--|--|-----------|
| Konsernfordringer | | | 3 364 079 |
|-------------------|--|--|-----------|

| | | | |
|-----------------------|--|----------------|------------------|
| Sum fordringer | | 359 788 | 5 266 458 |
|-----------------------|--|----------------|------------------|

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

| | | | |
|----------------------------|--|--|--|
| Bankinnskudd, kontanter o. | | | |
|----------------------------|--|--|--|

| | | | |
|----|---|---------|-----------|
| l. | 2 | 330 793 | 1 635 529 |
|----|---|---------|-----------|

| | | | |
|--------------------------|--|----------------|------------------|
| Sum bankinnskudd, | | 330 793 | 1 635 529 |
|--------------------------|--|----------------|------------------|

| | | | |
|------------------------------|--|--|--|
| kontanter og lignende | | | |
|------------------------------|--|--|--|

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|------------------|
| Sum omløpsmidler | | 690 581 | 6 901 986 |
|-------------------------|--|----------------|------------------|

| | | | |
|----------------------|--|--------------------|--------------------|
| SUM EIENDELER | | 106 270 768 | 106 412 328 |
|----------------------|--|--------------------|--------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|--------------|------|---------|---------|
| Aksjekapital | 3, 4 | 933 543 | 933 543 |
|--------------|------|---------|---------|



| | | | |
|---|---|--------------------|--------------------|
| Annen innskutt egenkapital | 4 | 87 106 | 87 106 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 020 649 | 1 020 648 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 1 814 113 | 1 730 877 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 814 113 | 1 730 877 |
| Sum egenkapital | | 2 834 762 | 2 751 526 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5 | 341 347 | 317 870 |
| Andre avsetninger for forpliktelse | 9 | 250 000 | 250 000 |
| Sum avsetninger for forpliktelse | | 591 347 | 567 870 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 82 000 001 | 71 910 201 |
| Langsiktig konserngjeld | 6 | 20 074 812 | 23 751 496 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 102 074 813 | 95 661 697 |
| Sum langsiktig gjeld | | 102 666 160 | 96 229 567 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 6 | 551 670 | 5 822 016 |
| Betalbar skatt | 5 | | |
| Kortsiktig konserngjeld | | | 1 609 220 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 218 176 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 769 846 | 7 431 236 |
| Sum gjeld | | 103 436 006 | 103 660 803 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 106 270 768 | 106 412 328 |



Organisasjonsnr: 994 516 906
HERSTRØM NÆRINGSARK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 1758084.00 | 0.53 | 933542.60 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| HOLTEFJELL EIENDOM AS | 1758084.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 1758084.00 | 100.00% |

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

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

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



BDO AS
Bragernes Torg 2A
3017 Drammen

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Herstrøm Næringspark AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Herstrøm Næringspark AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis 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 i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



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

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Anders Nordahl
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: CTTGV-XESIF-US8LQ-KNKI1-MMZSI-PE7ZH



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."

Anders Nordahl

Partner

Serienummer: 9578-5998-4-995843

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-05-12 08:43:33Z



Penneo Dokumentnøkkel: CTTGV-XESIF-US8LQ-KWKI1-MMZSI-PE7ZH

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 2020 Herstrøm Næringspark AS

Organisasjonsnr: 994 516 906



Resultatregnskap

Herstrøm Næringspark AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| Leieinntekter | | 2 093 808 | 1 942 021 |
| Sum driftsinntekter | | 2 093 808 | 1 942 021 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 8 | 454 681 | 125 081 |
| Annen driftskostnad | 6, 7 | 914 228 | 684 633 |
| Sum driftskostnader | | 1 368 909 | 809 713 |
| Driftsresultat | | 724 899 | 1 132 307 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 6 | 2 655 729 | 938 017 |
| Annen renteinntekt | | 608 | 1 660 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 6 | 687 395 | 332 948 |
| Annen rentekostnad | | 2 587 128 | 1 485 119 |
| Annen finanskostnad | | 0 | 15 038 |
| Resultat av finansposter | | -618 186 | -893 428 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 106 713 | 238 879 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | 23 477 | -68 199 |
| Årsresultat | | 83 236 | 307 078 |
| Overføringer | | | |
| Mottatt konsernbidrag | 4 | 0 | 2 623 982 |
| Avsatt konsernbidrag | 4 | 0 | 1 255 192 |
| Avsatt til annen egenkapital | 4 | 83 236 | 1 675 868 |
| Sum overføringer | | 83 236 | 307 078 |



Balanse

Herstrøm Næringspark AS

| Eiendeler | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 8, 9 | 13 669 983 | 1 359 086 |
| Anlegg under utførelse | 8 | 9 059 638 | 13 347 199 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>22 729 621</u> | <u>14 706 285</u> |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 6 | 82 850 566 | 84 804 057 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>82 850 566</u> | <u>84 804 057</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>105 580 187</u> | <u>99 510 342</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 156 009 | 60 279 |
| Kundefordringer på selskap i samme konsern | 6 | 0 | 870 618 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 203 779 | 971 482 |
| Konsernfordringer | | 0 | 3 364 079 |
| Sum fordringer | | <u>359 788</u> | <u>5 266 458</u> |
| Bankinnskudd, kontanter o.l | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 2 | 330 793 | 1 635 529 |
| Sum bankinnskudd, kontanter o.l | | <u>330 793</u> | <u>1 635 529</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>690 581</u> | <u>6 901 986</u> |
| Sum eiendeler | | <u>106 270 768</u> | <u>106 412 328</u> |



Balanse

Herstrøm Næringspark AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 4 | 933 543 | 933 543 |
| Annen innskutt egenkapital | 4 | 87 106 | 87 106 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 020 649 | 1 020 648 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 1 814 113 | 1 730 877 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 814 113 | 1 730 877 |
| Sum egenkapital | | 2 834 762 | 2 751 526 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 5 | 341 347 | 317 870 |
| Andre avsetninger for forpliktelser | 9 | 250 000 | 250 000 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 591 347 | 567 870 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 6 | 20 074 812 | 23 751 496 |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 82 000 001 | 71 910 201 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 102 074 813 | 95 661 697 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 207 923 | 5 069 692 |
| Leverandørgjeld til selskap i samme konsern | 6 | 343 747 | 752 324 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 0 | 1 609 220 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 218 176 | 0 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 769 846 | 7 431 236 |
| Sum gjeld | | 103 436 006 | 103 660 803 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 106 270 768 | 106 412 328 |

Drammen, 12.05.2021

Styret i Herstrøm Næringspark AS

Ola Semb

styreleder/daglig leder



Noter til regnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Leieinntekter

Leieinntekter faktureres iht kontrakt og inntektsføring av leie skjer på leveringstidspunktet. Fakturering av felleskostnader regnskapsføres sammen med tilhørende felleskostnader under andre driftskostnader.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

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 for de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Når det senere er en indikasjon på at levetiden til et driftsmiddel avviker fra det som er lagt til grunn ved anskaffelsen, og avviket er betydelig, endres avskrivningsplanen, og gjenværende balanseført verdi fordeles over det nye estimatet på levetiden. Vedlikehold av driftsmidlene kostnadsføres, mens påkostninger og forbedringer tillegges kostpris på driftsmiddelet og avskrives i takt med driftsmiddelet. Det betyr blant annet at ved kjøp av brukt driftsmiddel trekkes skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring i forhold til driftsmiddelets stand på anskaffelsestidspunktet.



Noter til regnskapet 2020

Note 2 Bankinnskudd

Det er ingen bundne skattetrekksmidler eller andre bundne bankinnskudd pr. 31.12.

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12 består av følgende aksjeklasser:

| Aksjekapital | Antall | Pålydende | Balansført |
|-----------------|-----------|-----------|------------|
| Ordinære aksjer | 1 758 084 | 0,531 | 933 543 |

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

| Aksjonærer | Antall aksjer | Eierandel |
|-----------------------|------------------|--------------|
| Holtefjell Eiendom AS | 1 758 084 | 100 % |
| Sum | 1 758 084 | 100 % |

Aksjer eiet av styremedlemmer og daglig leder

| | | |
|-----------------|----------|----------|
| Ola Semb | Enestyre | (74,5 %) |
|-----------------|----------|----------|

Herstrøm Næringspark AS inngår i Semb Holding Konsernet, hvor det utarbeides konsernregnskap i Holtefjell Eiendom AS, Holtefjellgruppen AS og Semb Holding AS. Hvor Herstrøm Næringspark AS inngår i konsolideringen. Konsernregnskapene kan fås utlevert i Dansrudveien 75, 3036 Drammen.

Note 4 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innskutt EK | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------|--------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| Pr. 01.01 | 933 543 | 87 106 | 1 730 877 | 2 751 526 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 83 236 | 83 236 |
| Pr 31.12 | 933 543 | 87 106 | 1 814 113 | 2 834 762 |



Noter til regnskapet 2020

Note 5 Skatt

| | | |
|--|-----------------|----------------|
| Årets skattekostnad | 2020 | 2019 |
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | -386 069 |
| Endring i utsatt skatt | 23 477 | 317 870 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 23 477 | -68 199 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 106 713 | 238 879 |
| Permanente forskjeller | 0 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -258 837 | -1 993 739 |
| Mottatt konsernbidrag | 0 | 3 364 080 |
| Avgitt konsernbidrag | 0 | -1 609 220 |
| Skattepliktig inntekt | -152 124 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | -386 069 |
| Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag | 0 | -354 028 |
| Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag | 0 | 740 098 |
| 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

| | 2020 | 2019 | Endring |
|--|------------------|------------------|-----------------|
| Varige driftsmidler | 2 003 702 | 1 744 865 | -258 837 |
| Fordringer | -50 000 | -50 000 | 0 |
| Avsetninger mv | -250 000 | -250 000 | 0 |
| Sum | 1 703 702 | 1 444 865 | -258 837 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -152 124 | 0 | 152 124 |
| Grunnlag for utsatt skatt | 1 551 578 | 1 444 865 | -106 713 |
| Utsatt skatt (22 %) | 341 347 | 317 870 | -23 477 |



Noter til regnskapet 2020

Note 6 Mellomværende og transaksjoner med selskap i samme konsern og tilknyttede selskap

Det er for mellomværender med selskap i samme konsern og tilknyttede selskap ikke avtalt noe tidspunkt for tilbakebetaling, og er således klassifisert som langsiktig.

Renter på mellomværender med selskap i samme konsern og tilknyttede selskap er beregnet med normrente + 1 % poeng. Dette er vurdert å være i tråd med markedsmessige betingelser.

Administrative tjenester fra Holtefjell Drift AS og Holtefjell Eiendom AS er i tråd med markedspris. Det er for regnskapsåret kostnadsført kr 99 695 til Holtefjell Drift AS og kr 70 781 til Holtefjell Eiendom AS for slike tjenester.

Note 7 Antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke utbetalt honorar til selskapet styre.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 36 531,- eksl.mva.

| | |
|--------------------------------|---------------|
| Lovpålagt revisjon | 20 000 |
| Andre tjenester | 16 531 |
| Sum honorar til revisor | 36 531 |

Note 8 Varige driftsmidler

| | Tomter | Forretningsbygg | Driftsløsøre | Anlegg under utførelse | Totalt |
|--------------------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------------|-------------------|
| Anskaffelseskost 01.01 | 593 461 | 2 407 827 | 379 363 | 13 347 199 | 16 727 850 |
| Tilgang | 240 685 | 12 524 893 | 0 | 0 | 12 765 578 |
| Avgang | 0 | 0 | 0 | -4 287 561 | -4 287 561 |
| Anskaffelseskost 31.12 | 834 146 | 14 932 720 | 379 363 | 9 059 638 | 25 205 867 |
| Akk. av-/nedskrivninger 31.12 | 0 | -2 250 557 | -225 689 | 0 | -2 476 246 |
| Balanseført verdi 31.12 | 834 146 | 12 682 163 | 153 674 | 9 059 638 | 22 729 621 |
| Årets avskrivninger | - | 435 713 | 18 968 | - | 454 681 |
| Avskrivningsplan | Ingen | Lineær | Lineær | Ingen pt | |
| Økonomisk levetid | | 20-50 år | 15-20 år | | |

Anlegg under utførelse gjelder utvikling og oppføring av næringseiendom som vil bli tatt i bruk senere.



Noter til regnskapet 2020

Note 9 Gjeld, panstillelser, garantier ect

| | | |
|--|-------------------|------------------|
| Gjeld som er sikret ved pant o.l. | 2020 | 2019 |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 82 000 001 | 71 910 201 |
| Avsetning for forpliktelses: | | |
| Miljøavsetninger | 250 000 | 250 000 |
| Balanseført verdi av eiendeler som er stilt til sikkerhet | 2020 | 2019 |
| Tomter | 834 146 | 593 461 |
| Forretningsbygg | 12 835 837 | 765 625 |
| Sum | 13 669 983 | 1 359 086 |

Selskapets eiendom er i tillegg stilt som sikkerhet til fordel for morselskapet Holtefjell Eiendom AS sin bankgjeld.