



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 848 459
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARKHOLMEN AS
Forretningsadresse: Nybøvegen 20A
5221 NESTTUN

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: Eirik Moe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2021

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, 24.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		118 937	
Annen driftsinntekt		951 079	1 737 355
Sum inntekter		1 070 016	1 737 355
Kostnader			
Varekostnad		22 040	
Lønnskostnad	1	3 742	1 300
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	17 583	13 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	8		
Annen driftskostnad	1	582 369	511 732
Sum kostnader		625 734	526 032
Driftsresultat		444 282	1 211 323
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		64	
Annen finansinntekt			-1 073
Sum finansinntekter		64	-1 073
Annen rentekostnad		422 906	
Annen finanskostnad		1 504	519 035
Sum finanskostnader		424 410	519 035
Netto finans		-424 346	-520 108
Ordinært resultat før skattekostnad		19 937	691 215
Skattekostnad på ordinært resultat	2	4 376	152 413
Ordinært resultat etter skattekostnad		15 561	538 802
Årsresultat		15 561	538 802
Årsresultat etter minoritetsinteresser		15 561	538 802
Totalresultat		15 561	538 802



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			545 944
Avsatt til annen egenkapital	5	15 561	-7 142
Sum overføringer og disponeringer		15 561	538 802



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	1 171	
Sum immaterielle eiendeler		1 171	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8	17 933 343	17 933 343
Maskiner og anlegg			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	13 444	26 444
Sum varige driftsmidler		17 946 787	17 959 787
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Andre langsiktige fordringer	3		
Sum anleggsmidler		17 947 958	17 959 787
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			270 000
Andre kortsiktige fordringer	3	2 940 761	749 643
Sum fordringer		2 940 761	1 019 643
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		211 218	247 712
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		211 218	247 712
Sum omløpsmidler		3 151 979	1 267 355
SUM EIENDELER		21 099 937	19 227 142

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	120 000	120 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Overkurs	5	284 899	284 899
Annen innskutt egenkapital	5	208 324	230 322
Sum innskutt egenkapital		613 223	635 221
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5, 7	409 740	394 180
Sum opptjent egenkapital		409 740	394 180
Sum egenkapital		1 022 964	1 029 401
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		657
Sum avsetninger for forpliktelser			657
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	13 990 656	14 348 658
Langsiktig konserngjeld	3, 6		
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 400 000	1 400 000
Sum annen langsiktig gjeld		15 390 656	15 748 658
Sum langsiktig gjeld		15 390 656	15 749 315
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	5 940	14 995
Betalbar skatt	2		
Annen kortsiktig gjeld	6	4 680 377	2 433 431
Sum kortsiktig gjeld		4 686 317	2 448 426
Sum gjeld		20 076 973	18 197 741
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 099 937	19 227 142



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 461889

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 848 459
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARKHOLMEN AS
Forretningsadresse: Nybøvegen 20A
5221 NESTTUN

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: Eirik Moe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2021

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 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, 23.06.2021

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: 990 848 459
PARKHOLMEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		118 937	
Annen driftsinntekt		951 079	1 737 355
Sum inntekter		1 070 016	1 737 355
Kostnader			
Varekostnad		22 040	
Lønnskostnad	1	3 742	1 300
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	17 583	13 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	8		
Annen driftskostnad	1	582 369	511 732
Sum kostnader		625 734	526 032
Driftsresultat		444 282	1 211 323
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		64	
Annen finansinntekt			-1 073
Sum finansinntekter		64	-1 073
Annen rentekostnad		422 906	
Annen finanskostnad		1 504	519 035
Sum finanskostnader		424 410	519 035
Netto finans		-424 346	-520 108
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	4 376	152 413
Ordinært resultat etter skattekostnad		15 561	538 802
Årsresultat		15 561	538 802
Årsresultat etter minoritetsinteresser		15 561	538 802
Totalresultat		15 561	538 802
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			545 944



Avsatt til annen egenkapital	5	15 561	-7 142
Sum overføringer og disponeringer		15 561	538 802



Organisasjonsnr: 990 848 459
PARKHOLMEN AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	2	1 171	
Sum immaterielle eiendeler		1 171	

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8	17 933 343	17 933 343
Maskiner og anlegg Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	8	13 444	26 444
Sum varige driftsmidler		17 946 787	17 959 787

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	6		
Andre langsiktige fordringer	3		
Sum anleggsmidler		17 947 958	17 959 787

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer			270 000
Andre kortsiktige fordringer	3	2 940 761	749 643
Sum fordringer		2 940 761	1 019 643

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		211 218	247 712
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		211 218	247 712

Sum omløpsmidler		3 151 979	1 267 355
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		21 099 937	19 227 142
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4, 5	120 000	120 000
--------------	------	---------	---------



Beholdning av egne aksjer	4		
Overkurs	5	284 899	284 899
Annen innskutt egenkapital	5	208 324	230 322
Sum innskutt egenkapital		613 223	635 221
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5, 7	409 740	394 180
Sum opptjent egenkapital		409 740	394 180
Sum egenkapital		1 022 964	1 029 401
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		657
Sum avsetninger for forpliktelseser			657
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	13 990 656	14 348 658
Langsiktig konserngjeld	3, 6		
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 400 000	1 400 000
Sum annen langsiktig gjeld		15 390 656	15 748 658
Sum langsiktig gjeld		15 390 656	15 749 315
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	5 940	14 995
Betalbar skatt	2		
Annen kortsiktig gjeld	6	4 680 377	2 433 431
Sum kortsiktig gjeld		4 686 317	2 448 426
Sum gjeld		20 076 973	18 197 741
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 099 937	19 227 142



Organisasjonsnr: 990 848 459
PARKHOLMEN 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	1000.00	120.00	120000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
OSCARSBORG HOLDING AS	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	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



Årsregnskap 2020

Parkholmen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 990 848 459



Resultatregnskap

Parkholmen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		118 937	0
Annen driftsinntekt		951 079	1 737 355
Sum driftsinntekter		1 070 016	1 737 355
Varekostnad		22 040	0
Lønnskostnad	1	3 742	1 300
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	17 583	13 000
Annen driftskostnad	1	582 369	511 732
Sum driftskostnader		625 734	526 032
Driftsresultat		444 282	1 211 323
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		64	0
Annen finansinntekt		0	-1 073
Annen rentekostnad		422 906	0
Annen finanskostnad		1 504	519 035
Resultat av finansposter		-424 346	-520 108
Ordinært resultat før skattekostnad		19 937	691 215
Skattekostnad på ordinært resultat	2	4 376	152 413
Årsresultat		15 561	538 802
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag		0	-545 944
Avsatt til annen egenkapital	5	15 561	-7 142
Sum overføringer		15 561	538 802



Balanse

Parkholmen AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	1 171	0
Sum immaterielle eiendeler		1 171	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8	17 933 343	17 933 343
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	13 444	26 444
Sum varige driftsmidler		17 946 787	17 959 787
Sum anleggsmidler		17 947 958	17 959 787
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	270 000
Andre kortsiktige fordringer	3	2 940 761	749 643
Sum fordringer	3	2 940 761	1 019 643
Bankinnskudd, kontanter o.l.		211 218	247 712
Sum omløpsmidler		3 151 979	1 267 355
Sum eiendeler		21 099 937	19 227 142

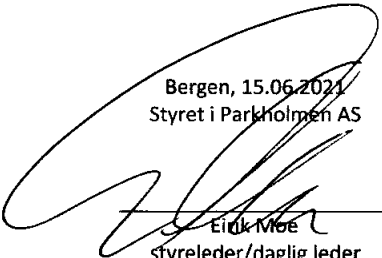


Balanse

Parkholmen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	120 000	120 000
Overkurs	5	284 899	284 899
Annen innskutt egenkapital	5	208 324	230 322
Sum innskutt egenkapital		613 223	635 221
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5, 7	409 740	394 180
Sum opptjent egenkapital		409 740	394 180
Sum egenkapital		1 022 964	1 029 401
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	0	657
Sum avsetning for forpliktelser		0	657
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	13 990 656	14 348 658
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 400 000	1 400 000
Sum annen langsiktig gjeld		15 390 656	15 748 658
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	5 940	14 995
Annen kortsiktig gjeld	6	4 680 377	2 433 431
Sum kortsiktig gjeld		4 686 317	2 448 426
Sum gjeld		20 076 973	18 197 741
Sum egenkapital og gjeld		21 099 937	19 227 142

Bergen, 15.06.2021
Styret i Parkholmen AS


Eirik Moe
styreleder/daglig leder



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 og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

	2020	2019
Andre ytelser	3 742	1 300
Sum	3 742	1 300

Selskapet har i 2020 sysselsatt 0 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader til dette.



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	6 204	153 984
Endring i utsatt skatt	-1 828	-1 571
Skattekostnad ordinært resultat	4 376	152 413
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	19 937	691 215
Permanente forskjeller	-44	1 577
Endring i midlertidige forskjeller	8 309	7 136
Avgitt konsernbidrag	-28 202	-699 928
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	6 204	0
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-6 204	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-5 321	2 988	8 309
Sum	-5 321	2 988	8 309
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-5 321	2 988	8 309
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-1 171	657	1 828

Note 3 Fordringer og gjeld

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Andre kortsiktige fordringer	0	0
Sum	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år		
Gjeld til kredittinstitusjoner	12 200 646	12 558 648
Sum	12 200 646	12 558 648
Gjeld sikret ved pant	13 990 656	14 348 658
Pantsatte eiendeler:		
Tomter, Bygninger og annen fast eiendom	17 933 343	17 933 343



Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Parkholmen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	120,0	120 000
Sum	1 000		120 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
OSCARSBORG HOLDING AS	1 000	100,0

Styrets leder, og daglig leder Erik Moe eier 100% av aksjene i Oscarsborg Holding AS

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	120 000	284 899	230 322	394 181	1 029 402
Årets resultat				15 561	15 561
Konsernbidrag avgitt				-21 998	-21 998
Pr 31.12.2020	120 000	284 899	230 322	387 744	1 022 964

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2020	2019
Gjeld		
Oscarsborg Holding AS kortsiktig gjeld	4 420 219	1 680 388
Oscarsborg Holding AS, Langsiktig gjeld	1 400 000	1 400 000
Konsernbidrag til Oscarsborg Holding AS	28 202	699 928
Sum	5 820 219	3 080 388

Note 7 Fortsatt drift

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Til grunn for denne antagelsen ligger selskapets verdier i eiendommer.



Note 8 Anleggsmidler

	Bygninger	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2020	17 933 343	65 444
Tilgang kjøpte anleggsmidler	0	275 000
Avgang solgte anleggsmidler	0	-275 000
Anskaffelseskost 31.12.2020	17 933 343	65 444
Akk. avskrivninger 31.12.2020	0	52 000
Bokført verdi 31.12.2020	17 933 343	13 444
Årets avskrivning	0	17 583
Økonomisk levetid	Avskrives ikke	5 år, lineær