



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 462 352
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYE HOLMEN SLIPP EIENDOM AS
Forretningsadresse: Fekjan 80
1394 NESBRU

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: Gretha E Zogbaum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	10	3 237 825	3 006 117
Sum inntekter		3 237 825	3 006 117
Kostnader			
Varekostnad		161 657	80 570
Avskrivning på driftsmidler	4	128 164	149 710
Annen driftskostnad	2	2 764 555	1 068 448
Sum kostnader		3 054 376	1 298 728
Driftsresultat		183 450	1 707 389
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			50
Sum finansinntekter			50
Annen rentekostnad		80 359	104 133
Annen finanskostnad		15 189	
Sum finanskostnader		95 548	104 133
Netto finans		-95 548	-104 083
Ordinært resultat før skattekostnad		87 901	1 603 306
Skattekostnad på ordinært resultat	5	19 337	352 864
Ordinært resultat etter skattekostnad		68 564	1 250 442
Årsresultat		68 564	1 250 442
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			1 200 000
Overføringer til/fra annen egenkapital	8	68 564	50 442
Sum overføringer og disponeringer		68 564	1 250 442



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	501 625	508 486
Sum immaterielle eiendeler		501 625	508 486
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	8 145 593	8 273 756
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	2	2
Sum varige driftsmidler		8 145 594	8 273 758
Sum anleggsmidler		8 647 219	8 782 244
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		79 256	158 293
Andre fordringer		51 360	126 723
Konsernfordringer	10	6 874 753	7 993 695
Sum fordringer		7 005 369	8 278 711
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	1 074 215	1 013 625
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 074 215	1 013 625
Sum omløpsmidler		8 079 584	9 292 336
SUM EIENDELER		16 726 803	18 074 580
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (600 aksjer à kr 100,00)	3, 8	60 000	60 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overkurs	8	2 430 616	2 430 616
Sum innskutt egenkapital		2 490 616	2 490 616
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	9 388 515	9 319 950
Sum opptjent egenkapital		9 388 515	9 319 950
Sum egenkapital	8	11 879 130	11 810 566
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	1 736 400	2 152 032
Sum annen langsiktig gjeld		1 736 400	2 152 032
Sum langsiktig gjeld		1 736 400	2 152 032
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		229 361	41 420
Betalbar skatt	5	12 476	322 006
Skyldige offentlige avgifter		111 091	134 273
Kortsiktig konserngjeld	10	2 140 585	3 032 865
Annen kortsiktig gjeld		617 761	581 418
Sum kortsiktig gjeld		3 111 273	4 111 982
Sum gjeld		4 847 673	6 264 014
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 726 803	18 074 580



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 708914

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 462 352
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYE HOLMEN SLIPP EIENDOM AS
Forretningsadresse: Fekjan 80
1394 NESBRU

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: Gretha E Zogbaum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 25.07.2022



Organisasjonsnr: 921 462 352
NYE HOLMEN SLIPP EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	10	3 237 825	3 006 117
Sum inntekter		3 237 825	3 006 117
Kostnader			
Varekostnad		161 657	80 570
Avskrivning på driftsmidler	4	128 164	149 710
Annen driftskostnad	2	2 764 555	1 068 448
Sum kostnader		3 054 376	1 298 728
Driftsresultat		183 450	1 707 389
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			50
Sum finansinntekter			50
Annen rentekostnad		80 359	104 133
Annen finanskostnad		15 189	
Sum finanskostnader		95 548	104 133
Netto finans		-95 548	-104 083
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	19 337	352 864
Ordinært resultat etter skattekostnad		68 564	1 250 442
Årsresultat		68 564	1 250 442
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			1 200 000
Overføringer til/fra annen egenkapital	8	68 564	50 442
Sum overføringer og disponeringer		68 564	1 250 442



Organisasjonsnr: 921 462 352
NYE HOLMEN SLIPP EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	6	501 625	508 486
Sum immaterielle eiendeler		501 625	508 486

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	8 145 593	8 273 756
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	2	2
Sum varige driftsmidler		8 145 594	8 273 758

Sum anleggsmidler		8 647 219	8 782 244
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		79 256	158 293
Andre fordringer		51 360	126 723
Konsernfordringer	10	6 874 753	7 993 695
Sum fordringer		7 005 369	8 278 711

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	1 074 215	1 013 625
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 074 215	1 013 625

Sum omløpsmidler		8 079 584	9 292 336
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		16 726 803	18 074 580
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (600 aksjer à kr 100,00)	3, 8	60 000	60 000
Overkurs	8	2 430 616	2 430 616
Sum innskutt egenkapital		2 490 616	2 490 616

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	9 388 515	9 319 950
-------------------	---	-----------	-----------



Sum opptjent egenkapital		9 388 515	9 319 950
Sum egenkapital	8	11 879 130	11 810 566
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9	1 736 400	2 152 032
Sum annen langsiktig gjeld		1 736 400	2 152 032
Sum langsiktig gjeld		1 736 400	2 152 032
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		229 361	41 420
Betalbar skatt	5	12 476	322 006
Skyldige offentlige			
avgifter		111 091	134 273
Kortsiktig konserngjeld	10	2 140 585	3 032 865
Annen kortsiktig gjeld		617 761	581 418
Sum kortsiktig gjeld		3 111 273	4 111 982
Sum gjeld		4 847 673	6 264 014
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 726 803	18 074 580



Organisasjonsnr: 921 462 352
NYE HOLMEN SLIPP EIENDOM 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap



Noter 2021

Nye Holmen Slipp Eiendom 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

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

Note 2 - Revisjonshonorar

	2021	2020
Revisjon	63 824	88 945
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	63 824	88 945



Note 3 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	300	100,00	30 000,00
Sum	300		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Holmen Slipp Holding As	300	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	300	100,00%	

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger, havneanlegg og inventar	Våningshus, bolig	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	7 556 702	6 981 840	14 538 542
Tilgang i året	0		
Avgang i året	0		
Anskaffelseskost 31.12.2021	7 556 702	6 981 840	14 538 542
Akkumulerte avskrivninger	6 392 948		6 392 948
Balansført verdi pr. 31.12.2021	1 163 754	6 981 840	8 145 593
Årets avskrivninger	128 164	0	128 164
Avskrivningssatse	2-20%	0%	

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	87 901	1 603 306
+/- Permanente forskjeller		616
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(31 190)	(15 715)
Årets skattegrunnlag	56 711	1 588 207
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	12 476	349 406
Sum	12 476	349 406
+/- Endring i utsatt skatt	6 861	3 458
Skattekostnad i resultatregnskapet	19 337	352 864
Betalbar skatt i skattekostnad	12 476	349 406
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden		(27 400)
Betalbar skatt i balansen	12 476	322 006

Note 6 - 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(2 441 846)	(2 380 547)	(61 299)
Omløpsmidler	(20 000)	(20 000)	0
Gevinst- og tapskonto	150 544	120 435	30 109
Sum midlertidige forskjeller	(2 311 302)	(2 280 112)	(31 190)
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	(508 486)	(501 625)	(6 861)



Note 7 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	60 000	2 430 616	9 319 950	11 810 566
Årets resultat			68 564	68 564
Egenkapital 31.12.2021	60 000	2 430 616	9 388 515	11 879 130

Note 9 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 736 400	2 152 032
Sum	1 736 400	2 152 032

Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Varige driftsmidler	8 145 594	8 273 758
Sum	8 145 594	8 273 758

Av langsiktig gjeld på kr 1 736 400 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.
Gjelden er sikret ved panteobligasjoner pålydende kr 10 700 000

Note 10 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2021	2020
Andre kortsiktige fordringer konsern	6 874 753	7 993 695
Sum	6 874 753	7 993 695

Gjeld

Annen kortsiktig gjeld konsern	2 140 585	3 032 865
Sum	2 140 585	3 032 865

Transaksjoner med konsernselskaper

Leieinntekter fra Holmen Slipp AS ekskl mva	800 161	735 766
Leieinntekter fra Holmen Brygge Motor AS	283 000	270 682



KPMG AS
Dr. Hansteins gate 9
3044 Drammen

Telephone +47 45 40 40 63
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Nye Holmen Slipp Eiendom AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Nye Holmen Slipp Eiendom AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik 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 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.

Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund



Uavhengig revisors beretning - Nye Holmen Slipp Eiendom AS

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Drammen, 30. juni 2022
KPMG AS

Kai Holhjem
Statsautorisert revisor



Electronic signature

Signed by

Zogbaum, Gretha Elisabeth

(Identity verified with BankID (NO))



Date and time (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

29.06.2022 12:56:50

Date of birth

1958-07-08

Signature method

BankID (NO)



Årsregnskap for 2021

**Nye Holmen Slipp Eiendom AS
1394 NESBRU**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
ECIT Traconet AS
Rolfsbuktveien 4 A
1364 FORNEBU
Org.nr. 991357459

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2021 Nye Holmen Slipp Eiendom AS

	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt	10	3 237 825	3 006 117
Sum driftsinntekter		3 237 825	3 006 117
Varekostnad		(161 657)	(80 570)
Avskrivning på driftsmidler	4	(128 164)	(149 710)
Annen driftskostnad	2	(2 764 555)	(1 068 448)
Sum driftskostnader		(3 054 376)	(1 298 728)
Driftsresultat		183 450	1 707 389
Annen renteinntekt		0	50
Sum finansinntekter		0	50
Annen rentekostnad		(80 359)	(104 133)
Annen finanskostnad		(15 189)	0
Sum finanskostnader		(95 548)	(104 133)
Netto finans		(95 548)	(104 083)
Ordinært resultat før skattekostnad		87 901	1 603 306
Skattekostnad på ordinært resultat	5	(19 337)	(352 864)
Ordinært resultat		68 564	1 250 442
Årsresultat		68 564	1 250 442
Overføringer			
Konsernbidrag		0	1 200 000
Overføringer til/fra annen egenkapital	8	68 564	50 442
Sum overføringer og disponeringer		68 564	1 250 442



Balanse pr. 31. desember 2021 Nye Holmen Slipp Eiendom AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	501 625	508 486
Sum immaterielle eiendeler		501 625	508 486
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	8 145 593	8 273 756
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	2	2
Sum varige driftsmidler		8 145 594	8 273 758
Sum anleggsmidler		8 647 219	8 782 244
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		79 256	158 293
Andre fordringer		51 360	126 723
Konsernfordringer	10	6 874 753	7 993 695
Sum fordringer		7 005 369	8 278 711
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	1 074 215	1 013 625
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 074 215	1 013 625
Sum omløpsmidler		8 079 584	9 292 336
Sum eiendeler		16 726 803	18 074 580



Balanse pr. 31. desember 2021 Nye Holmen Slipp Eiendom AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (600 aksjer à kr 100,00)	3, 8	60 000	60 000
Overkurs	8	2 430 616	2 430 616
Sum innskutt egenkapital		2 490 616	2 490 616
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	9 388 515	9 319 950
Sum opptjent egenkapital		9 388 515	9 319 950
Sum egenkapital	8	11 879 130	11 810 566
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	1 736 400	2 152 032
Sum annen langsiktig gjeld		1 736 400	2 152 032
Sum langsiktig gjeld		1 736 400	2 152 032
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		229 361	41 420
Betalbar skatt	5	12 476	322 006
Skyldige offentlige avgifter		111 091	134 273
Kortsiktig konserngjeld	10	2 140 585	3 032 865
Annen kortsiktig gjeld		617 761	581 418
Sum kortsiktig gjeld		3 111 273	4 111 982
Sum gjeld		4 847 673	6 264 014
Sum egenkapital og gjeld		16 726 803	18 074 580

Asker, _____ 2022

Gretha Elisabeth Zogbaum
Styrets leder



Noter 2021

Nye Holmen Slipp Eiendom 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

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

Note 2 - Revisjonshonorar

	2021	2020
Revisjon	63 824	88 945
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	63 824	88 945



Note 3 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	300	100,00	30 000,00
Sum	300		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Holmen Slipp Holding As	300	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	300	100,00%	

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger, havneanlegg og inventar	Våningshus, bolig	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	7 556 702	6 981 840	14 538 542
Tilgang i året	0		
Avgang i året	0		
Anskaffelseskost 31.12.2021	7 556 702	6 981 840	14 538 542
Akkumulerte avskrivninger	6 392 948		6 392 948
Balansført verdi pr. 31.12.2021	1 163 754	6 981 840	8 145 593
Årets avskrivninger	128 164	0	128 164
Avskrivningssatse	2-20%	0%	

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	87 901	1 603 306
+/- Permanente forskjeller		616
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(31 190)	(15 715)
Årets skattegrunnlag	56 711	1 588 207
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	12 476	349 406
Sum	12 476	349 406
+/- Endring i utsatt skatt	6 861	3 458
Skattekostnad i resultatregnskapet	19 337	352 864
Betalbar skatt i skattekostnad	12 476	349 406
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden		(27 400)
Betalbar skatt i balansen	12 476	322 006

Note 6 - 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	(2 441 846)	(2 380 547)	(61 299)
Omløpsmidler	(20 000)	(20 000)	0
Gevinst- og tapskonto	150 544	120 435	30 109
Sum midlertidige forskjeller	(2 311 302)	(2 280 112)	(31 190)
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	(508 486)	(501 625)	(6 861)



Note 7 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	60 000	2 430 616	9 319 950	11 810 566
Årets resultat			68 564	68 564
Egenkapital 31.12.2021	60 000	2 430 616	9 388 515	11 879 130

Note 9 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 736 400	2 152 032
Sum	1 736 400	2 152 032

Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Varige driftsmidler	8 145 594	8 273 758
Sum	8 145 594	8 273 758

Av langsiktig gjeld på kr 1 736 400 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.
Gjelden er sikret ved panteobligasjoner pålydende kr 10 700 000

Note 10 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2021	2020
Andre kortsiktige fordringer konsern	6 874 753	7 993 695
Sum	6 874 753	7 993 695

Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld konsern	2 140 585	3 032 865
Sum	2 140 585	3 032 865

Transaksjoner med konsernselskaper

Leieinntekter fra Holmen Slipp AS ekskl mva	800 161	735 766
Leieinntekter fra Holmen Brygge Motor AS	283 000	270 682