



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 099 011
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORLINK GRUPPEN AS
Forretningsadresse: IOS Offshore Dusavik base bygg 18
Finnestadgeilen 11
4029 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Kjell Arne Egeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.07.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 30.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	48 436	5 356
Sum kostnader		48 436	5 356
Driftsresultat		-48 436	-5 356
Finansinntekter og finanskostnader			
Utbytte fra datterselskap	5	10 000 000	20 000 000
Annen renteinntekt	7	26 441	26 946
Annen finansinntekt	5		379 895
Sum finansinntekter		10 026 441	20 406 841
Annen rentekostnad	7		14 457
Sum finanskostnader			14 457
Netto finans		10 026 441	20 392 384
Ordinært resultat før skattekostnad		9 978 005	20 387 028
Skattekostnad på ordinært resultat	6		-1
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 978 005	20 387 029
Årsresultat	3	9 978 005	20 387 029
Årsresultat etter minoritetsinteresser		9 978 005	20 387 029
Totalresultat		9 978 005	20 387 029
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	3, 3	10 000 000	20 000 000
Avsatt til annen egenkapital	3		387 029
Overført fra annen egenkapital	3	-21 995	
Sum overføringer og disponeringer		9 978 005	20 387 029



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	220 312 483	220 312 483
Sum finansielle anleggsmidler		220 312 483	220 312 483
Sum anleggsmidler		220 312 483	220 312 483
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	7	10 855 048	21 210 039
Sum fordringer		10 855 048	21 210 039
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	207 772	241 921
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		207 772	241 921
Sum omløpsmidler		11 062 820	21 451 960
SUM EIENDELER		231 375 303	241 764 443
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	700 000	700 000
Beholdning av egne aksjer	2		
Overkurs	3	219 243 407	219 243 407
Annen innskutt egenkapital	3	-45 000	-45 000
Sum innskutt egenkapital		219 898 407	219 898 407



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 462 896	1 484 891
Sum opptjent egenkapital		1 462 896	1 484 891
Sum egenkapital		221 361 303	221 383 298
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 000	1 250
Betalbar skatt	6		
Utbytte	3	10 000 000	20 000 000
Annen kortsiktig gjeld	7		379 895
Sum kortsiktig gjeld		10 014 000	20 381 145
Sum gjeld		10 014 000	20 381 145
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		231 375 303	241 764 443



KPMG AS
Forusparken 2
Postboks 57
4064 Stavanger

Telephone +47 04063
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Norlink Gruppen AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Norlink Gruppen AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 9 978 005. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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.

Styrets 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 med revisjonen 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. Betyggende 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.

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

- identifiserer og anslår 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.

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	Molde	Stord
Alesund	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Trondheim
Bergen	Haugesund	Sandnessjøen	Tynset
Bodo	Kragerø	Stavanger	Alesund
Drammen	Kristiansund		



Revisors beretning - 2019
Norlink Gruppen AS

- 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, 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 regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. 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, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

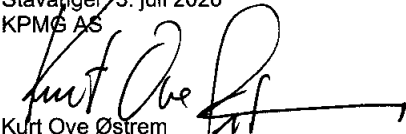
Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

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 bokføringsikk i Norge.

Stavanger, 3. juli 2020
KPMG AS



Kurt Ove Østrem
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2019 Norlink Gruppen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 919 099 011

Doc ID: fa5fe54da9ec7cc3abf21a37c6b404de87ae1419



Resultatregnskap

Norlink Gruppen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Annen driftskostnad	4	48 436	5 356
Sum driftskostnader		48 436	5 356
Driftsresultat		-48 436	-5 356
Finansinntekter og finanskostnader			
Utbytte fra datterselskap	5	10 000 000	20 000 000
Annen renteinntekt	7	26 441	26 946
Annen finansinntekt	5	0	379 895
Annen rentekostnad	7	0	14 457
Resultat av finansposter		10 026 441	20 392 384
Ordinært resultat før skattekostnad		9 978 005	20 387 028
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	-1
Ordinært resultat		9 978 005	20 387 029
Årsresultat	3	9 978 005	20 387 029
Overføringer			
Avsatt til utbytte	3	10 000 000	20 000 000
Avsatt til annen egenkapital	3	0	387 029
Overført fra annen egenkapital	3	21 995	0
Sum overføringer		9 978 005	20 387 029



Balanse

Norlink Gruppen AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	220 312 483	220 312 483
Sum finansielle anleggsmidler		220 312 483	220 312 483
Sum anleggsmidler		220 312 483	220 312 483
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	7	10 855 048	21 210 039
Sum fordringer		10 855 048	21 210 039
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	207 772	241 921
Sum omløpsmidler		11 062 820	21 451 960
Sum eiendeler		231 375 303	241 764 443



Balanse

Norlink Gruppen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	700 000	700 000
Overkurs	3	219 243 407	219 243 407
Annen innskutt egenkapital	3	-45 000	-45 000
Sum innskutt egenkapital		219 898 407	219 898 407
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 462 896	1 484 891
Sum opptjent egenkapital		1 462 896	1 484 891
Sum egenkapital		221 361 303	221 383 298
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 000	1 250
Utbytte	3	10 000 000	20 000 000
Annen kortsiktig gjeld	7	0	379 895
Sum kortsiktig gjeld		10 014 000	20 381 145
Sum gjeld		10 014 000	20 381 145
Sum egenkapital og gjeld		231 375 303	241 764 443

Stavanger, 03.07.2020
Styret i Norlink Gruppen AS

William Førre
styreleder

Ståle Førre
styremedlem

Frode Førre
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

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 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.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

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 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Norlink Gruppen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	20	3 500	70 000
B-aksjer	180	3 500	630 000
Sum	200		700 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Stalfo Holding AS	90	45%	16,5%
Westmoor Holding AS	90	45%	16,5%
Borgsund Holding AS	20	10%	67,0%
Totalt antall aksjer	200	100	100%

Aksjene er fordelt slik at Borgsund Holding AS eier 100% av selskapets A-aksjer (67% stemmeandel).

Selskapets B-aksjer eies av Stalfo Holding AS og Westmoor Holding AS, fordelt likt med resterende stemmeandel.

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	700 000	219 243 407	-45 000	1 484 891	221 383 298
Årets resultat				9 978 005	9 978 005
Tilleggsutbytte 10.06.2020				-10 000 000	-10 000 000
Pr 31.12.2019	700 000	219 243 407	-45 000	1 462 896	221 361 303



Note 4 Ansatte, godtgjørelser, m.m.

Lønn

Selskapet har ingen ansatte.
Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret eller daglig leder.

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 18 750 inkl mva.
I tillegg kommer andre tjenester med kr. 9 400 inkl mva.

Spesifikasjon av bundne midler

Selskapet har ingen bundne midler.

Note 5 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Eierandel	Bokført verdi	Resultat 2019	Egenkapital 31.12.2019
Datterselskaper				
Norlink Invest AS (Stavanger)	100%	217 677 568	42 827 867	297 694 233
Norlink Eiendom AS (Stavanger)	100%	2 634 915	1 424 119	15 707 432
Sum		220 312 483		

Det er inntektsført et utbytte på kr. 10 000 000 fra Norlink Invest AS.



Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	-1
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	-1
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	9 978 005	20 387 028
Permanente forskjeller	-10 000 248	-20 424 707
Skattepliktig inntekt	-22 243	-37 679
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
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

	2019	2018	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-59 922	-37 679	22 243
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	59 922	37 679	-22 243
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

Note 7 Spesifikasjon over andre fordringer og kortsiktig gjeld

	2019	2018
Andre fordringer		
Fordring på Norlink Invest AS	855 048	830 144
Fordring på Norlink Invest AS - utbytte	10 000 000	20 000 000
Fordring på Norlink Eiendom AS - utbytte/konsernbidrag	0	379 895
Sum	10 855 048	21 210 039
Annen kortsiktig gjeld		
Gjeld til Norlink Eiendom AS	0	379 895
Sum	0	379 895

Det er beregnet renteinntekter på kr. 24 904 og rentekostnader på kr. 0 mot nærstående selskaper i 2019.

Note 8 Hendelser etter balansedagen

I tråd med reglene i NRS 3 om hendelser etter balansedagen henviser selskapets styre og ledelse til det pågående Covid-19 utbruddet. Selskapet er, som nær alle næringsdrivende selskaper, påvirket av utbruddet. Selskapet kan etter styrets vurdering bli påvirket i form av redusert aktivitet og redusert omsetning i underliggende investeringer. På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet er det foreløpig ikke mulig å foreta et pålitelig estimat for hvilke konsekvenser dette utbruddet vil ha for selskapets økonomiske stilling. Hvordan utbruddet vil påvirke selskapet, vil avhenge av hvor langvarig situasjonen blir og hvilke tiltak myndighetene vil iverksette.



**PROTOKOLL FRA STYREMØTE
I
NORLINK GRUPPEN AS**

Styremøte i Norlink Gruppen AS ble avholdt fredag 3. juli 2020 i Stavanger

Følgende styremedlemmer deltok i møtet:

- William Førre (Styreleder)
- Frode Førre (Styremedlem)
- Ståle Førre (Styremedlem)

Styret var dermed beslutningsdyktig.

Styreleder ledet møtet.

Til behandling forelå følgende saker:

1. GODKJENNELSE AV INNKALLING OG AGENDA

Innkalling til styremøtet og forslag til dagsorden ble godkjent.

2. ÅRSREGNSKAP OG REVISJONSBERETNING

Utkast til årsregnskap og årsberetning for 2019 ble godkjent, herunder forslag om utdeling av utbytte med i alt kr. 10 000 000.

3. HONORAR TIL STYRET

Styret foreslår for generalforsamlingen at hverken styrets leder eller styrets medlemmer skal godtgjøres for sin innsats i regnskapsåret 2019.

4. HONORAR TIL REVISOR

Styret foreslår for generalforsamlingen at revisor godtgjøres etter regning.

5. INNKALLING TIL GENERALFORSAMLING

Styret besluttet enstemmig å innkalle til ordinær generalforsamling i selskapet for behandling av de angitte saker. Den ordinære generalforsamlingen innkalles til fredag 3. juli 2020. Styrets leder gis fullmakt til å undertegne innkallingen.



oooOOOooo

Ingen flere saker ble behandlet.

Alle beslutninger var enstemmige.

Møtet ble deretter hevet.

Stavanger, fredag 3. juli 2020

William Førre
Styreleder

Frode Førre
Styremedlem

Ståle Førre
Styremedlem



**PROTOKOLL FRA
ORDINÆR GENERALFORSAMLING
I
NORLINK GRUPPEN AS**

Den fredag 3. juli 2020 ble det avholdt ordinær generalforsamling i Norlink Gruppen AS i selskapets lokaler i Stavanger.

Til stede var:

- STALFO HOLDING AS, representant for 90 aksjer og 90 stemmer, ved Ståle Førre
- WESTMOOR HOLDING AS, representant for 90 aksjer og 90 stemmer, ved Frode Førre
- BORGSUND HOLDING AS, representant for 20 aksjer og 20 stemmer, ved William Førre

Samtlige av aksjene og stemmene i selskapet var dermed representert.

Til behandling forelå følgende saker:

1. Åpning av generalforsamlingen

Generalforsamlingen ble åpnet av styrets leder.

2. Valg av møteleder

Frode Førre ble valgt til å lede møtet.

Beslutningen var enstemmig.

3. Godkjenning av innkallingen

Innkallingen og dagsorden ble godkjent, og møtelederen erklærte generalforsamlingen lovlig satt.

Beslutningen var enstemmig.

4. Valg av representant til å undertegne protokollen sammen med møtelederen

Ståle Førre ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møtelederen.

Beslutningen var enstemmig.

5. Godkjenning av årsregnskap og revisjonsberetning

Utkast til årsregnskap og revisjonsberetning er tilsendt aksjeeierne forut for generalforsamlingen.

Generalforsamlingen besluttet å godkjenne årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Videre besluttet generalforsamlingen, i samsvar med styrets forslag, at Norlink Gruppen AS overskudd for året 2019 kr 9 978 005 skal utbetales som utbytte med NOK 10 000 000 etter at NOK 21 995 overføres fra annen egenkapital.

Beslutningen var enstemmig.



6. Fastsettelse av honorar til styret

Generalforsamlingen besluttet, i samsvar med styrets forslag, at hverken styrets leder eller styrets medlemmer skal godtgjøres for sin innsats i regnskapsåret 2019.

Beslutningen var enstemmig.

7. Fastsettelse av honorar til revisor

Generalforsamlingen besluttet, i samsvar med styrets forslag, at revisor skal godtgjøres etter regning.

Beslutningen var enstemmig.

Det forelå ingen flere saker til behandling. Protokollen ble sirkulert og undertegnet, hvorefter generalforsamlingen ble hevet.

Stavanger, fredag 3. juli 2020

Frode Førre

Ståle Førre



KPMG AS
ved Kurt Ove Østrem
Forusparken 2
4064 Stavanger

Dette brevet sendes i forbindelse med KPMGs revisjon av regnskapene til konsernet Norlink Gruppen AS (heretter "selskapet") for året som ble avsluttet den 31. desember 2019, med det formål å bekrefte at det ikke har oppstått vesentlige hendelser etter balansedagen som kan påvirke årsregnskapene for 2019.

Det skilles mellom hendelser som gir informasjon om:

1. Forhold som eksisterte på balansedagen - disse forholdene skal normalt innarbeides i resultat og balanse
2. Forhold som har oppstått etter balansedagen – disse skal normalt opplyses om i tilleggsopplysninger.

Eksempler på forhold som skal vurderes innarbeidet i resultat og balanse (forhold som eksisterte på balansedagen)

- Dom eller kjennelse i rettsak, patentsøknad eller lignende
- Salg av eiendeler til under bokført verdi
- Ikke innbetalte kundefordringer
- Endelig beregning av resultatavhengig lønn og bonus
- Avdekkede feil og misligheter
- Forhold som kan påvirke estimer
- Forhold som kan påvirke fortsatt drift vurdering

Eksempler på forhold som må vurderes å gi som tilleggsopplysninger (forhold som har oppstått etter balansedagen)

- Fall i virkelig verdi på eiendeler (børs, valuta etc)
- Nye forpliktelser, lån eller garantier
- Vesentlige transaksjoner (oppkjøp, fisjon, fusjon, salg)
- Kunngjorte planer om avvikling av virksomhet
- Ødeleggelse av anleggsmidler
- Nye vesentlige rettslige prosesser.
- Vedtatt ekstraordinært utbytte
- Forhold som kan påvirke fortsatt drift.



Vi bekrefter at:

1. Det ikke har oppstått vesentlige forhold eller hendelser etter balansedagen som kan ha innvirkning på selskapets årsregnskap for 2019 som KPMG ikke er gjort kjent.
2. Det ikke er avholdt styremøter eller møter blant selskapets eiere i perioden etter balansedagen til dagens dato som KPMG ikke har mottatt referat fra.

Alle selskapene i konsernet Norlink Gruppen AS

Dato: 25.06.2020

William Førre
Styreleder

Konsernselskaper:
Norlink Gruppen AS
Norlink Invest AS
Norlink Eiendom AS



Til KPMG ved Kurt Ove Østrem
Forusparken 2, 4064 Stavanger

Dette brevet sendes i forbindelse med KPMGs revisjon av regnskapene til selskapene i konsernet Norlink Gruppen AS (heretter "selskapet") for året som ble avsluttet den 31. desember 2019, med det formål å kunne konkludere om hvorvidt regnskapet i det alt vesentlige gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk i Norge. Heretter "gjeldende rammeverk".

03.07.2020

Vi bekrefter at:

Vi har vurdert de regnskapsmessige konsekvensene av koronapandemien og at vi har gitt revisor alle relevante opplysninger. Vi bekrefter videre at årsregnskapet inneholder alle nødvendige tilleggsopplysninger. Vår vurdering omfatter en periode på minst 12 måneder frem i tid.

Regnskap

1. Vi har oppfylt vårt ansvar vedrørende utarbeidelsen av regnskapet som fastsatt i vilkårene for revisjonsoppdraget i engasjementsavtalen datert 13.09.2017, og regnskapene gir et rettviseende bilde i samsvar med gjeldende rammeverk.
2. Viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder regnskapsestimater målt til virkelig verdi, er rimelige.
3. Alle hendelser etter datoen for regnskapet og som etter gjeldende rammeverk medfører korrigerende eller omtale, er korrigert eller omtalt.
4. Virkningen av ikke-korrigert feilinformasjon er uvesentlig, både enkeltvis og samlet for regnskapet sett som helhet. En liste over ikke-korrigert feilinformasjon følger som vedlegg.

Opplysninger som er gitt

5. Vi har gitt revisor:
 - I. tilgang til alle opplysninger, som vi har kjennskap til, som er relevante for utarbeidelsen av regnskapet, som regnskapsregistreringer, dokumentasjon og andre saker,
 - II. tilleggsopplysninger som revisor har bedt om fra oss for revisjonsformål, og
 - III. ubegrenset tilgang til personer i enheten som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra.
6. Alle transaksjoner er registrert i regnskapsposter og reflektert i regnskapet.
7. Vi bekrefter at:
 - I. Vi har gitt revisor opplysninger om resultatene av vår vurdering av risikoen for at regnskapet kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.
 - II. Vi har gitt revisor alle opplysninger om
 - a) eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket enheten, og som involverer:
 - ledelsen,
 - ansatte som har en betydningsfull rolle i intern kontroll, eller
 - andre hvor misligheten kunne hatt en vesentlig virkning på regnskapet.

Doc ID: fa5fe54da9ec7cc3abf21a37c6b404de87ae1419



- b) eventuelle påstander om misligheter eller mistanke om misligheter som kan ha påvirket enhetens regnskap og som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre.

I tilknytning til ovenstående, erkjenner vi vårt ansvar for den interne kontroll som vi mener er nødvendig for å utarbeide regnskaper som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, som følge av feil eller misligheter. Vi er spesielt oppmerksom på vårt ansvar for utformingen, iverksettelsen og vedlikeholdet av intern kontroll for å forhindre og avdekke misligheter

8. Vi har gitt revisor opplysninger om alle kjente tilfeller av manglende overholdelse eller mistanke om manglende overholdelse av lover og forskrifter som kan ha betydning for utarbeidelsen av regnskapet. Videre har vi gitt revisor opplysninger om alle kjente faktiske eller mulige søksmål og krav som kan ha betydning for regnskapet, samt regnskapsført og/eller opplyst om dette i samsvar med gjeldende rammeverk.
9. Vi har gitt revisor opplysninger om identiteten til enhetens nærstående parter og alle forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse som vi er kjent med. Det er tatt tilstrekkelig hensyn til og opplyst om forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse i overensstemmelse med kravene i gjeldende rammeverk.

Vi bekrefter fullstendigheten av informasjonen gitt til KPMG om nærstående parter og transaksjoner med nærstående parter, jf regnskapslovens § 7-30b.

10. Vi bekrefter at eventuelt utbytte utdelt gjennom året, samt eventuelt foreslått utbytte og konsernbidrag per 31.12.2019 ligger innenfor aksjelovgivningens begrensingsregler. Vi har vurdert selskapets egenkapital og likviditet i forhold til kravene om forsvarlig egenkapital og likviditet i henhold til aksjeloven § 3-4, og tatt tilbørlig hensyn til dette i vår vurdering av og forslag til utbytte og konsernbidrag.
11. Vi bekrefter at det ikke er gitt lån eller sikkerhetsstillelser i strid med reglene i aksjelovgivningens kapittel 8.
12. Alle relevante transaksjoner (hvis noen) med aksjeeier, nærstående eller konsernselskaper ut over 10 % av aksjekapitalen er behandlet i samsvar med reglene i aksjelovgivningens § 3-8.
13. Vi bekrefter å ha oppfylt vår plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Alle selskapene i konsernet Norlink Gruppen AS

William Førre
Styreleder

Konsernselskaper:
Norlink Gruppen AS
Norlink Invest AS
Norlink Eiendom AS



Audit Trail

TITLE	Norlink Gruppen AS - Årsegnskap 2019
FILE NAME	Årsregnskap...07.2020.pdf and 3 others
DOCUMENT ID	fa5fe54da9ec7cc3abf21a37c6b404de87ae1419
AUDIT TRAIL DATE FORMAT	MM / DD / YYYY
STATUS	• Fullført

Document History




 SENT	07 / 03 / 2020 13:10:24 UTC	Sendt for underskriving til William Førre (wf@borgsund.no), Ståle Førre (stale.forre@lyse.net) and Frode Førre (frode@westmoor.no) fra post@relevantregnskap.no IP: 193.69.21.91
 VIEWED	07 / 03 / 2020 13:18:16 UTC	Vist av William Førre (wf@borgsund.no) IP: 77.16.50.105
 VIEWED	07 / 05 / 2020 16:23:24 UTC	Vist av Ståle Førre (stale.forre@lyse.net) IP: 77.18.60.110
 VIEWED	07 / 08 / 2020 07:29:19 UTC	Vist av Frode Førre (frode@westmoor.no) IP: 82.194.194.43
 SIGNED	07 / 03 / 2020 13:19:13 UTC	Skrevet under av William Førre (wf@borgsund.no) IP: 77.16.50.105



Audit Trail

TITLE	Norlink Gruppen AS - Årsegnskap 2019
FILE NAME	Årsregnskap...07.2020.pdf and 3 others
DOCUMENT ID	fa5fe54da9ec7cc3abf21a37c6b404de87ae1419
AUDIT TRAIL DATE FORMAT	MM / DD / YYYY
STATUS	● Fullført

Document History

 SIGNED	07 / 05 / 2020 16:24:54 UTC	Skrevet under av Ståle Førre (stale.forre@lyse.net) IP: 77.18.60.110
 SIGNED	07 / 08 / 2020 07:29:41 UTC	Skrevet under av Frode Førre (frode@westmoor.no) IP: 82.194.194.43
 COMPLETED	07 / 08 / 2020 07:29:41 UTC	Dokumentet er fullført.