



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 024 386
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PORT-SERVICE HOLDING AS
Forretningsadresse: Elveveien 136
3271 LARVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Henry Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2022

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, 30.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	3	301 296	
Sum inntekter		301 296	
Kostnader			
Avskrivning	4	127 377	
Annen driftskostnad		41 927	14 108
Sum kostnader		169 304	14 108
Driftsresultat		131 992	-14 108
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		4 020 000	3 500 000
Annen finansinntekt			321
Sum finansinntekter		4 020 000	3 500 321
Annen finanskostnad		45 937	
Sum finanskostnader		45 937	
Netto finans		3 974 063	3 500 321
Ordinært resultat før skattekostnad		4 106 055	3 486 213
Skattekostnad på ordinært resultat	5	7 063	
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 098 992	3 486 213
Årsresultat		4 098 992	3 486 213
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6		2 220 000
Overføringer annen egenkapital	6	4 098 992	1 266 213
Sum overføringer og disponeringer		4 098 992	3 486 213



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 8	3 693 918	
Sum varige driftsmidler		3 693 918	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		300 000	300 000
Investeringer i tilknyttet selskap			150 000
Sum finansielle anleggsmidler		300 000	450 000
Sum anleggsmidler		3 993 918	450 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	3	3 690 000	3 170 000
Sum fordringer		3 690 000	3 170 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		776 262	717 758
Sum omløpsmidler		4 466 262	3 887 758
SUM EIENDELER		8 460 180	4 337 758
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	339 000	339 000
Overkurs	6	434 951	434 951



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		773 951	773 951
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	5 365 205	1 266 213
Sum opptjent egenkapital		5 365 205	1 266 213
Sum egenkapital		6 139 156	2 040 164
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	5 604	
Sum avsetninger for forpliktelser		5 604	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 221 300	
Sum annen langsiktig gjeld		2 221 300	
Sum langsiktig gjeld		2 226 904	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	1 459	
Skyldige offentlige avgifter		5 471	
Annen kortsiktig gjeld	3	87 190	2 297 594
Sum kortsiktig gjeld		94 120	2 297 594
Sum gjeld		2 321 024	2 297 594
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 460 180	4 337 758



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 277086

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 024 386
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PORT-SERVICE HOLDING AS
Forretningsadresse: Elveveien 136
3271 LARVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Henry Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2022

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, 28.05.2022



Organisasjonsnr: 999 024 386
PORT-SERVICE HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	3	301 296	
Sum inntekter		301 296	
Kostnader			
Avskrivning	4	127 377	
Annen driftskostnad		41 927	14 108
Sum kostnader		169 304	14 108
Driftsresultat		131 992	-14 108
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		4 020 000	3 500 000
Annen finansinntekt			321
Sum finansinntekter		4 020 000	3 500 321
Annen finanskostnad		45 937	
Sum finanskostnader		45 937	
Netto finans		3 974 063	3 500 321
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	7 063	
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 098 992	3 486 213
Årsresultat		4 098 992	3 486 213
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6		2 220 000
Overføringer annen egenkapital	6	4 098 992	1 266 213
Sum overføringer og disponeringer		4 098 992	3 486 213



Organisasjonsnr: 999 024 386
PORT-SERVICE HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og

annen fast eiendom

4, 8

3 693 918

Sum varige driftsmidler

3 693 918

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap

300 000

300 000

Investeringer i

tilknyttet selskap

150 000

Sum finansielle

300 000

450 000

anleggsmidler

Sum anleggsmidler

3 993 918

450 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer

3

3 690 000

3 170 000

Sum fordringer

3 690 000

3 170 000

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

776 262

717 758

Sum omløpsmidler

4 466 262

3 887 758

SUM EIENDELER

8 460 180

4 337 758

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

6, 7

339 000

339 000

Overkurs

6

434 951

434 951

Sum innskutt egenkapital

773 951

773 951

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

6

5 365 205

1 266 213

Sum opptjent egenkapital

5 365 205

1 266 213

Sum egenkapital

6 139 156

2 040 164



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	5 604	
Sum avsetninger for forpliktelses		5 604	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 221 300	
Sum annen langsiktig gjeld		2 221 300	
Sum langsiktig gjeld		2 226 904	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	1 459	
Skyldige offentlige avgifter		5 471	
Annen kortsiktig gjeld	3	87 190	2 297 594
Sum kortsiktig gjeld		94 120	2 297 594
Sum gjeld		2 321 024	2 297 594
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 460 180	4 337 758



Organisasjonsnr: 999 024 386
PORT-SERVICE HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	3900.00	86.92	339000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Jørn Johannesen Fox	1300.00	33.33%	Ordinære aksjer
Ståle Schermann	1300.00	33.33%	Ordinære aksjer
Frode Johannesen	1300.00	33.33%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	3900.00	100.00%

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Port-Service Holding AS

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Port-Service Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt	3	301 296	0
Driftskostnader			
Avskrivning	4	127 377	0
Annen driftskostnad		41 927	14 108
Sum driftskostnader		169 304	14 108
Driftsresultat		131 992	-14 108
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		4 020 000	3 500 000
Annen finansinntekt		0	321
Annen finanskostnad		45 937	0
Netto finansposter		3 974 063	3 500 321
Ordinært resultat før skattekostnad		4 106 055	3 486 213
Skattekostnad på ordinært resultat	5	7 063	0
Årsresultat		4 098 992	3 486 213
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	0	2 220 000
Overføringer annen egenkapital	6	4 098 992	1 266 213
Sum disponert		4 098 992	3 486 213



Port-Service Holding AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 8	3 693 918	0
Sum varige driftsmidler		<u>3 693 918</u>	<u>0</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap		300 000	300 000
Investeringer i tilknyttet selskap		0	150 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>300 000</u>	<u>450 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 993 918</u>	<u>450 000</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer	3	3 690 000	3 170 000
Sum fordringer		<u>3 690 000</u>	<u>3 170 000</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>776 262</u>	<u>717 758</u>
Sum omløpsmidler		<u>4 466 262</u>	<u>3 887 758</u>
Sum eiendeler		<u>8 460 180</u>	<u>4 337 758</u>



Port-Service Holding AS


Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	339 000	339 000
Overkurs	6	434 951	434 951
Sum innskutt egenkapital		<u>773 951</u>	<u>773 951</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	<u>5 365 205</u>	<u>1 266 213</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>5 365 205</u>	<u>1 266 213</u>
Sum egenkapital		<u>6 139 156</u>	<u>2 040 164</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	5	<u>5 604</u>	<u>0</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>5 604</u>	<u>0</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	<u>2 221 300</u>	<u>0</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>2 221 300</u>	<u>0</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Betalbar skatt	5	1 459	0
Skyldige offentlige avgifter		5 471	0
Annen kortsiktig gjeld	3	<u>87 190</u>	<u>2 297 594</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>94 120</u>	<u>2 297 594</u>
Sum gjeld		<u>2 321 024</u>	<u>2 297 594</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>8 460 180</u>	<u>4 337 758</u>

31. desember 2021
Larvik, 28. april 2022


Ståle Schermann
styremedlem


Frode Johannesen
styremedlem


Jørn J Fox
styreleder



Port-Service Holding AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper 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 antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Port-Service Holding AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Note 3 - Datterselskap, mellomværende med selskap i samme konsern

Salg til datterselskap, Port-Service Øst AS utgjør kr 301 296.

<i>Fordringer</i>	2021	2020
Lån til foretak i samme konsern	3 690 000	3 170 000
<i>Gjeld</i>	2021	2020
Gjeld til Port-Service Øst AS	7 594	7 594

Note 4 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen eiendom	Sum
Tilgang kjøpte driftsmidler	3 821 295	3 821 295
Anskaffelseskost 31.12.2021	3 821 295	3 821 295
Akk.avskrivning 31.12.2021	-127 377	-127 377
Balanseført pr. 31.12.2021	3 693 918	3 693 918
Årets avskrivninger	127 377	127 377

Note 5 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	1 459	0
Endring utsatt skatt	5 604	0
Årets totale skattekostnad	7 063	0
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	4 106 055	3 486 213
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-4 020 000	-3 500 000
Endring i midlertidige forskjeller	-25 475	0
Alminnelig inntekt	60 580	-13 787
Anvendt fremførbart underskudd	-53 948	0
Årets skattegrunnlag	6 632	-13 787
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	1 459	0



Port-Service Holding AS

Noter til regnskapet for 2021

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2021	2020
Driftsmidler inkl. goodwill	25 475	0
Sum	25 475	0
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	0	-53 948
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	25 475	-53 948
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	0	-53 948
Sum	25 475	0

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) 5 604 0

Utsatt skattefordel er ikke balanseført jf. GRS for små foretak.

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	339 000	434 951	1 266 213	2 040 164
Årsresultat	0	0	4 098 992	4 098 992
Egenkapital 31.12.2021	339 000	434 951	5 365 205	6 139 156

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	3 900	86,9231	339 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Jørn Johannesen Fox, Styrets leder	1 300	33,33 %	33,33 %
Ståle Schermann, Styremedlem	1 300	33,33 %	33,33 %
Frode Johannesen, Styremedlem	1 300	33,33 %	33,33 %
Sum	3 900	100,00 %	100,00 %

Note 8 - Fordringer og gjeld

Pantsatte eiendeler	2021	2020
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3 693 918	0

Gjeld som er sikret ved pant	2021	2020
Pantelån	-2 221 300	0



HENKA REVISJON AS

Revisjon og rådgivning
Medlem av Den norske Revisorforening

HENKA REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer
Leif Weldings vei 20
NO-3208 Sandefjord

Telefon: 982 07 340
E-post: henry@henka.no
Foretaksregisteret
Org.nr.: NO 914 954 010 MVA
Bank: 2480 15 33554

Til generalforsamlingen i Port-Service Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Port-Service Holding AS sitt årsregnskap som viser et årsresultat på kr 4 098 992. Årsregnskapet 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, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret) er ansvarlig 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 intern kontroll 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



HENKA REVISJON AS

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.

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

Sandefjord, 28. april 2022
Henka Revisjon AS


Henry Hansen
statsautorisert revisor