



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 784 101  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GULLHOLMEN AS  
Forretningsadresse: Fastlandssiden 70  
9690 HAVØYSUND

### 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: Jouni Mikael Sjørgård  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2021

### 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, 25.06.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		11 763 530	12 443 716
Annen driftsinntekt		193 458	744 297
<b>Sum inntekter</b>		<b>11 956 988</b>	<b>13 188 013</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		920 210	874 585
Lønnskostnad	2	4 329 338	4 545 681
Avskrivning	8	2 486 139	2 295 365
Annen driftskostnad	2	2 753 530	2 934 702
<b>Sum kostnader</b>		<b>10 489 217</b>	<b>10 650 333</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 467 771</b>	<b>2 537 680</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 891	5 932
Annen finansinntekt		320	69
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 211</b>	<b>6 001</b>
Annen rentekostnad		1 066 202	1 143 241
Annen finanskostnad		222	94
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 066 424</b>	<b>1 143 335</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 063 213</b>	<b>-1 137 334</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>404 558</b>	<b>1 400 346</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	89 002	308 076
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>315 556</b>	<b>1 092 270</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>315 556</b>	<b>1 092 270</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring til/fra annen egenkapital		-315 556	-1 092 270
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-315 556</b>	<b>-1 092 270</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker o.l.	8	16 082 506	17 083 850
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>16 082 506</b>	<b>17 083 850</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Skip, rigger, fly og lignende	8	28 330 000	18 177 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	8	1 631 000	1 911 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>29 961 000</b>	<b>20 088 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>46 043 506</b>	<b>37 171 850</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		105 054	29 211
Andre fordringer		304 823	166 128
<b>Sum fordringer</b>		<b>409 877</b>	<b>195 339</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	5 774 706	7 804 757
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>5 774 706</b>	<b>7 804 757</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 184 583</b>	<b>8 000 096</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>52 228 089</b>	<b>45 171 946</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3, 9	100 000	100 000
Overkurs	9	6 284 952	6 284 952



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>6 384 952</b>	<b>6 384 952</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	639 992	324 436
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>639 992</b>	<b>324 436</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 024 944</b>	<b>6 709 388</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5	1 722 854	1 633 852
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>1 722 854</b>	<b>1 633 852</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	40 789 151	33 193 701
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>40 789 151</b>	<b>33 193 701</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>42 512 005</b>	<b>34 827 553</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		492 492	454 609
Skyldige offentlige avgifter		680 491	1 261 385
Kortsiktig konserngjeld		958 816	1 038 997
Annen kortsiktig gjeld		559 341	880 014
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 691 140</b>	<b>3 635 005</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>45 203 145</b>	<b>38 462 558</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>52 228 089</b>	<b>45 171 946</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 464187

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 784 101  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GULLHOLMEN AS  
Forretningsadresse: Fastlandssiden 70  
9690 HAVØYSUND

#### 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: Jouni Mikael Sørgård  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2021

#### 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 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, 08.07.2021

---

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: 918 784 101  
GULLHOLMEN AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		11 763 530	12 443 716
Annen driftsinntekt		193 458	744 297
<b>Sum inntekter</b>		<b>11 956 988</b>	<b>13 188 013</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		920 210	874 585
Lønnskostnad	2	4 329 338	4 545 681
Avskrivning	8	2 486 139	2 295 365
Annen driftskostnad	2	2 753 530	2 934 702
<b>Sum kostnader</b>		<b>10 489 217</b>	<b>10 650 333</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 467 771</b>	<b>2 537 680</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 891	5 932
Annen finansinntekt		320	69
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 211</b>	<b>6 001</b>
Annen rentekostnad		1 066 202	1 143 241
Annen finanskostnad		222	94
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 066 424</b>	<b>1 143 335</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 063 213</b>	<b>-1 137 334</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	89 002	308 076
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>315 556</b>	<b>1 092 270</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>315 556</b>	<b>1 092 270</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring til/fra annen egenkapital		-315 556	-1 092 270
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-315 556</b>	<b>-1 092 270</b>



Organisasjonsnr: 918 784 101  
GULLHOLMEN AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2020** **2019**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker o.l.	8	16 082 506	17 083 850
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>16 082 506</b>	<b>17 083 850</b>

##### Varige driftsmidler

Skip, rigger, fly og lignende	8	28 330 000	18 177 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	8	1 631 000	1 911 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>29 961 000</b>	<b>20 088 000</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>46 043 506</b>	<b>37 171 850</b>
--------------------------	--	-------------------	-------------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer		105 054	29 211
Andre fordringer		304 823	166 128
<b>Sum fordringer</b>		<b>409 877</b>	<b>195 339</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	5 774 706	7 804 757
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>5 774 706</b>	<b>7 804 757</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 184 583</b>	<b>8 000 096</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>52 228 089</b>	<b>45 171 946</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3, 9	100 000	100 000
Overkurs	9	6 284 952	6 284 952
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>6 384 952</b>	<b>6 384 952</b>

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9	639 992	324 436
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>639 992</b>	<b>324 436</b>



<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 024 944</b>	<b>6 709 388</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt			
Sum avsetninger for	5	1 722 854	1 633 852
<b>forpliktelseser</b>		<b>1 722 854</b>	<b>1 633 852</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	40 789 151	33 193 701
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>40 789 151</b>	<b>33 193 701</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>42 512 005</b>	<b>34 827 553</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		492 492	454 609
Skyldige offentlige			
avgifter		680 491	1 261 385
Kortsiktig konserngjeld		958 816	1 038 997
Annen kortsiktig gjeld		559 341	880 014
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 691 140</b>	<b>3 635 005</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>45 203 145</b>	<b>38 462 558</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>52 228 089</b>	<b>45 171 946</b>



Organisasjonsnr: 918 784 101  
GULLHOLMEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
1

**Regnskapsprinsipper**  
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note  
3

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	300.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Gullholmen Holding AS	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note  
2

**Lønn og ytelser**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	242410.00	402985.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	242410.00	402985.00

Note  
2

**Ytelser til ledende personer**

**Ytelser til daglig leder**

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	1101000.00		4392.00

Note



2

## Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	41144.00	53867.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16025.00	
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	57169.00	53867.00

## Note

2

## Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

4.00

## Note

6

## Obligatorisk tjenstepensjon

## Note

## Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



KPMG AS  
Hans Karoliuss vei 6  
Postboks 608  
9305 Finnsnes

Telephone +47 45 40 40 63  
Fax +47 77 87 09 80  
Internet www.kpmg.no  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Gullholmen AS

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Gullholmen AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 315 556. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### 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	Stor
Ålesund	Finnsnes	Molde	Strømme
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Tromsø
Birda	Kragerø	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund



- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger 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 regnskapsestimaterne 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 bokførings praksis i Norge.

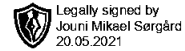
Finnsnes, 16. juni 2021  
KPMG AS

  
Harald Berg Kristiansen  
Statsautorisert revisor



# Gullholmen AS

Org.nr. 918 784 101



## NOTER TIL REGNSKAPET

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser 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

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 driftsmidlets levetid dersom de har 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.

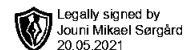
#### Skatt

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skatte-reducerende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.



## Gullholmen AS

Org.nr. 918 784 101



### NOTER TIL REGNSKAPET

#### Note 2 Ansatte, godtgjørelse mv.

Det er registrert følgende lønns kostnader for selskapet de siste 2 år:

	2020	2019
Lønninger (Lott, hyre og lønn)	4 329 338	4 545 681
	<u>4 329 338</u>	<u>4 545 681</u>
Gjennomsnittlig antall årsverk	3,8	3,8

Lønn og annen godtgjørelse for daglig leder utgjør kr. 1 105 392 for år 2020 (lønnsinnberettet).

Det er ikke utbetalt styrehonorar i år 2020.

Det er for 2020 kostnadsført kr. 57 169 i revisjonshonorar, herav er kr. 16 025 kostnader i forbindelse med annen tjeneste. Beløpet er eksklusiv merverdiavgift.

#### Note 3 Aksjonær

Selskapets aksjekapital er på kr. 30 000, fordelt på 100 aksjer à kr. 300.

Selskapets aksjer gir lik rett til utbytte

Selskapets aksjonærer er:

Navn	Eierandel	Verv i selskapet
Gullholmen Holding AS	100 %	

#### Note 4 Pantegjeld og garantiforpliktelser

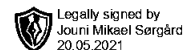
Gjeld sikret ved pant	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	40 789 150	33 193 701
	<u>40 789 150</u>	<u>33 193 701</u>
Balanseført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet:		
Skip	28 330 000	18 177 000
Deltakeradgang	16 082 506	17 083 850
Driftsløsøre	1 631 000	1 911 000
	<u>46 043 506</u>	<u>37 171 850</u>

Av selskapets totalte gjeld forfaller kr. 27 099 733 til betaling mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt.



## Gullholmen AS

Org.nr. 918 784 101



### NOTER TIL REGNSKAPET

#### Note 5 Skatt

Årets skattekostnad består av:	2020	2019
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	89 002	308 076
<b>Skattekostnad</b>	<b>89 002</b>	<b>308 076</b>

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:

Resultat før skattekostnad	404 558	1 400 346
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-404 558	-1 400 346
Skattepliktig inntekt	0	0
<b>Betalbar skatt 22 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Midlertidige forskjeller og beregning av utsatt skatt/skattefordel:

Midlert. forskjeller knyttet til	01.01.2020	31.12.2020	Endringer
Anleggsmidler	6 412 189	8 507 934	-2 095 745
Fremførbart underskudd	-1 741 520	-2 881 521	1 140 001
Gevinst- og tapskonto	2 755 929	2 204 743	551 186
Sum midlertidige forskjeller	7 426 598	7 831 156	-404 558
<b>Utsatt skatt 22 %</b>	<b>1 633 852</b>	<b>1 722 854</b>	<b>89 002</b>

#### Note 6 Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet fyller ikke vilkårene for obligatorisk tjenestepensjon til sine ansatte, og har derfor valgt å ikke gå inn på ordningen.

#### Note 7 Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 9 256. Skyldig skattetrekk er kr 0.





## Gullholmen AS

Org.nr. 918 784 101

### NOTER TIL REGNSKAPET

#### Note 8 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Skip	Driftsløsøre	Deltager- adgang	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01	21 475 974	3 718 136	22 141 126	47 335 236
Tilgang	11 357 795			11 357 795
Avgang				0
Anskaffelseskost pr. 31.12	32 833 769	3 718 136	22 141 126	58 693 031
Akk. avskr./ nedskr. pr. 31.12	4 503 769	2 087 136	6 058 620	12 649 525
<b>Bokført verdi pr. 31.12</b>	<b>28 330 000</b>	<b>1 631 000</b>	<b>16 082 506</b>	<b>46 043 506</b>
Skattemessig verdi	20 047 652	1 217 866	16 270 054	37 535 572
Midlertidig forskjell	8 282 348	413 134	-187 548	8 507 934
<b>Årets avskrivning</b>	<b>1 204 795</b>	<b>280 000</b>	<b>1 001 344</b>	<b>2 486 139</b>
Ordinære avskrivninger (lineære)	4 - 10 %	10 - 33 %		
Selskapets deltakeradganger avskrives linært etter antall år tildelt av Fiskeridirektoratet				

#### Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	100 000	6 284 952		324 436	6 709 388
Årsresultat				315 556	315 556
Egenkapital 31.12	100 000	6 284 952	0	639 992	7 024 944