



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 992 019 263  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: NORHOLMEN BRYGGE AS  
Forretningsadresse: Lumberveien 13  
4621 KRISTIANSAND S

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: Sven Eidjord  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 11.07.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekt		206 724	200 654
<b>Sum inntekter</b>		<b>206 724</b>	<b>200 654</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning	2	105 000	105 000
Annen driftskostnad		198 451	152 391
<b>Sum kostnader</b>		<b>303 451</b>	<b>257 391</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-96 727</b>	<b>-56 737</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 648	1 647
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 648</b>	<b>1 647</b>
Annen rentekostnad		765 444	736 143
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>765 444</b>	<b>736 143</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-763 796</b>	<b>-734 496</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-860 523</b>	<b>-791 233</b>
Skattekostnad på resultat	3	-189 315	-174 072
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-671 208</b>	<b>-617 161</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-671 208</b>	<b>-617 161</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-671 208</b>	<b>-617 161</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-671 208</b>	<b>-617 161</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-671 208	-617 161
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-671 208</b>	<b>-617 161</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	2, 3	2 260 250	2 070 935
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>2 260 250</b>	<b>2 070 935</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	7 175 000	7 030 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>	5	<b>7 175 000</b>	<b>7 030 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>9 435 250</b>	<b>9 100 935</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		22 372	30 071
Andre kortsiktige fordringer		40 707	41 361
<b>Sum fordringer</b>		<b>63 079</b>	<b>71 433</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 360 306	3 589 201
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 360 306</b>	<b>3 589 201</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 423 385</b>	<b>3 660 633</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>12 858 635</b>	<b>12 761 568</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs	4	10 000	10 000
Annen innskutt egenkapital	4	912 567	912 567



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 022 567</b>	<b>1 022 567</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Fond for vurderingsforskjeller	4		
Annen egenkapital	4		
Udekket tap	4, 8	8 086 180	7 414 972
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-8 086 180</b>	<b>-7 414 972</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-7 063 613</b>	<b>-6 392 405</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Leverandørgjeld		3 162	1 035
Betalbar skatt	3		
Kortsiktig konserngjeld	9	19 901 544	19 136 100
Annen kortsiktig gjeld		17 542	16 838
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>19 922 248</b>	<b>19 153 973</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>19 922 248</b>	<b>19 153 973</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>12 858 635</b>	<b>12 761 568</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 457144

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 992 019 263  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: NORHOLMEN BRYGGE AS  
Forretningsadresse: Lumberveien 13  
4621 KRISTIANSAND S

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: Sven Eidjord  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2023

#### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 10.06.2023



Organisasjonsnr: 992 019 263  
NORHOLMEN BRYGGE AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekt		206 724	200 654
<b>Sum inntekter</b>		<b>206 724</b>	<b>200 654</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning	2	105 000	105 000
Annen driftskostnad		198 451	152 391
<b>Sum kostnader</b>		<b>303 451</b>	<b>257 391</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-96 727</b>	<b>-56 737</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 648	1 647
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 648</b>	<b>1 647</b>
Annen rentekostnad		765 444	736 143
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>765 444</b>	<b>736 143</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-763 796</b>	<b>-734 496</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-860 523</b>	<b>-791 233</b>
Skattekostnad på resultat	3	-189 315	-174 072
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-671 208</b>	<b>-617 161</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-671 208</b>	<b>-617 161</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-671 208</b>	<b>-617 161</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-671 208</b>	<b>-617 161</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-671 208	-617 161
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-671 208</b>	<b>-617 161</b>



Organisasjonsnr: 992 019 263  
NORHOLMEN BRYGGE AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2022** **2021**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 2, 3 2 260 250 2 070 935  
Sum immaterielle eiendeler 2 260 250 2 070 935

##### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.  
fast eiendom 2 7 175 000 7 030 000  
Sum varige driftsmidler 5 7 175 000 7 030 000

Sum anleggsmidler 9 435 250 9 100 935

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer 22 372 30 071  
Andre kortsiktige  
fordringer 40 707 41 361  
Sum fordringer 63 079 71 433

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.  
l. 6 3 360 306 3 589 201  
Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 3 360 306 3 589 201

Sum omløpsmidler 3 423 385 3 660 633

**SUM EIENDELER 12 858 635 12 761 568**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital 7 100 000 100 000  
Overkurs 4 10 000 10 000  
Annen innskutt egenkapital 4 912 567 912 567  
Sum innskutt egenkapital 1 022 567 1 022 567

##### Opptjent egenkapital

Fond for  
vurderingsforskjeller 4  
Annen egenkapital 4  
Udekket tap 4, 8 8 086 180 7 414 972



<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-8 086 180</b>	<b>-7 414 972</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-7 063 613</b>	<b>-6 392 405</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5		
Leverandørgjeld		3 162	1 035
Betalbar skatt	3		
Kortsiktig konserngjeld	9	19 901 544	19 136 100
Annen kortsiktig gjeld		17 542	16 838
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>19 922 248</b>	<b>19 153 973</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>19 922 248</b>	<b>19 153 973</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>12 858 635</b>	<b>12 761 568</b>



Organisasjonsnr: 992 019 263  
NORHOLMEN BRYGGE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
6

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Til generalforsamlingen i Norholmen Brygge AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Norholmen Brygge AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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 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 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

PricewaterhouseCoopers AS, Gravane 26, Postboks 447, NO-4664 Kristiansand

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, [www.pwc.no](http://www.pwc.no)

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



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

Kristiansand S, 26. mai 2023  
**PricewaterhouseCoopers AS**

Kai Arne Halvorsen  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Halvorsen, Kai Arne	BANKID	2023-05-26 22:19

**This document package contains:**

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.



Årsregnskap 2022

Norholmen Brygge AS

Org.nr.:992 019 263



<b>Resultatregnskap - spesifikasjon</b>		
Norholmen Brygge AS		
	2022	2021
<b>Leieinntekt</b>		
3102 Viderefakt. avg.fritt	0,00	-5 000,00
3600 Leieinntekt avg.fritt	-207 428,00	-197 788,00
3699 Periodisering leieinntekt	704,00	2 134,00
	<u>-206 724,00</u>	<u>-200 654,00</u>
<b>Avskrivning</b>		
6000 Avskrivning på bygninger og annen fast e	105 000,00	105 000,00
	<u>105 000,00</u>	<u>105 000,00</u>
<b>Annen driftskostnad</b>		
6260 Vann/Eiendomsavgift	0,00	8 382,29
6320 Renovasjon, vann, avløp mv.	3 296,10	17 496,42
6340 Lys, varme	4 968,05	4 338,74
6420 Leie datasystemer	2 901,75	0,00
6550 Driftsmaterialer	0,00	6 000,00
6600 Reparasjon og vedlikehold by	14 087,50	0,00
6700 Revisjons- og regnskapshonorarer	55 097,00	27 250,00
6790 Annen fremmed tjeneste	0,00	12 960,00
6910 Datakostnader	0,00	9 604,00
7500 Forsikringspremie	58 203,00	55 445,67
7746 Øreavrunding, avgiftsfritt	0,00	-0,02
7750 Eiendoms- og festeavgifter	28 546,00	7 875,50
7770 Bank og kortgebyrer	1 370,00	0,00
7780 Renter og gebyrer inkasso	1 479,00	3 038,53
7799 Annen kostnad, ikke fradragsberettiget	3 431,25	0,00
7830 Tap på fordringer	285 071,43	0,00
7831 Endring avsetning tap på krav	-260 000,00	0,00
	<u>198 451,08</u>	<u>152 391,13</u>
<b>Annen renteinntekt</b>		
8050 Annen renteinntekt	-1 647,66	-1 646,83
	<u>-1 647,66</u>	<u>-1 646,83</u>
<b>Annen rentekostnad</b>		
8150 Annen rentekostnad	765 444,00	736 143,13
	<u>765 444,00</u>	<u>736 143,13</u>
<b>Skattekostnad på resultat</b>		
8320 Utsatt skatt	-189 315,00	-174 072,00
	<u>-189 315,00</u>	<u>-174 072,00</u>
<b>Overført til udekket tap</b>		
8990 Udekket tap	-671 208,42	-617 161,43
	<u>-671 208,42</u>	<u>-617 161,43</u>



<b>Resultatregnskap</b>			
Norholmen Brygge AS			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Leieinntekt		206 724	200 654
Sum driftsinntekter		<u>206 724</u>	<u>200 654</u>
Avskrivning	2	105 000	105 000
Annen driftskostnad		198 451	152 391
Sum driftskostnader		<u>303 451</u>	<u>257 391</u>
Driftsresultat		<u>-96 727</u>	<u>-56 737</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 648	1 647
Annen rentekostnad		765 444	736 143
Resultat av finansposter		<u>-763 796</u>	<u>-734 496</u>
Resultat før skattekostnad		-860 523	-791 233
Skattekostnad på resultat	3	-189 315	-174 072
Resultat		<u>-671 208</u>	<u>-617 161</u>
Årsresultat	4	<u>-671 208</u>	<u>-617 161</u>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap		671 208	617 161
Sum overføringer		<u>-671 208</u>	<u>-617 161</u>



<b>Balanse - spesifikasjon</b>		
Norholmen Brygge AS		
	2022	2021
<b>Utsatt skattefordel</b>		
1070 Utsatt skattefordel	2 260 250,00	2 070 935,00
	<u>2 260 250,00</u>	<u>2 070 935,00</u>
<b>Tomter, bygninger o.a. fast eiendom</b>		
1101 Strandgt. 26	3 675 000,00	3 780 000,00
1102 Prosjektutvikling Strandgata 18-38	250 000,00	0,00
1150 Tomt Norholmen	3 000 000,00	3 000 000,00
1151 Tomt Strandgt. 26	250 000,00	250 000,00
	<u>7 175 000,00</u>	<u>7 030 000,00</u>
<b>Kundefordringer</b>		
1500 Kundefordringer	22 372,00	290 071,43
1580 Avsetning tap på fordringer	0,00	-260 000,00
	<u>22 372,00</u>	<u>30 071,43</u>
<b>Andre kortsiktige fordringer</b>		
1570 Andre kortsiktige fordringer	0,00	3 431,25
1740 Forskuddsbet. forsikring	40 546,00	37 930,00
1749 Forskuddsbetalte kostnader	161,25	0,00
	<u>40 707,25</u>	<u>41 361,25</u>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>		
1920 Bankinnskudd 1503 01 97485	63 347,50	293 890,15
1921 DNB 1503.30.95004	3 296 958,09	3 295 310,43
	<u>3 360 305,59</u>	<u>3 589 200,58</u>
<b>Aksjekapital</b>		
2000 Aksjekapital	-100 000,00	-100 000,00
	<u>-100 000,00</u>	<u>-100 000,00</u>
<b>Overkurs</b>		
2020 Overkursfond	-10 000,00	-10 000,00
	<u>-10 000,00</u>	<u>-10 000,00</u>
<b>Annen innskutt egenkapital</b>		
2030 Annen innskutt egenkapital	-912 567,00	-912 567,00
	<u>-912 567,00</u>	<u>-912 567,00</u>
<b>Udekket tap</b>		
2080 Udekket tap	8 086 180,15	7 414 971,73
	<u>8 086 180,15</u>	<u>7 414 971,73</u>

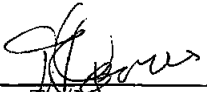

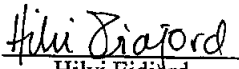


<b>Balanse - spesifikasjon</b>		
Norholmen Brygge AS		
	2022	2021
<b>Leverandørgjeld</b>		
2400 Leverandørgjeld	-3 162,00	-1 035,00
	<u>-3 162,00</u>	<u>-1 035,00</u>
<b>Kortsiktig konserngjeld</b>		
1392 Lån til Syma Invest AS	-19 901 543,99	-19 136 099,99
	<u>-19 901 543,99</u>	<u>-19 136 099,99</u>
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>		
2991 Forskudd leieinntekter	-17 542,00	-16 838,00
	<u>-17 542,00</u>	<u>-16 838,00</u>



<b>Balanse</b>			
Norholmen Brygge AS			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
Utsatt skattefordel	2, 3	2 260 250	2 070 935
Sum immaterielle eiendeler		<u>2 260 250</u>	<u>2 070 935</u>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	7 175 000	7 030 000
Sum varige driftsmidler	5	<u>7 175 000</u>	<u>7 030 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>9 435 250</u>	<u>9 100 935</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Kundefordringer		22 372	30 071
Andre kortsiktige fordringer		40 707	41 361
Sum fordringer		<u>63 079</u>	<u>71 433</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 360 306	3 589 201
Sum omløpsmidler		<u>3 423 385</u>	<u>3 660 633</u>
Sum eiendeler		<u>12 858 635</u>	<u>12 761 568</u>



<b>Balanse</b>			
Norholmen Brygge AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs	4	10 000	10 000
Annen innskutt egenkapital	4	912 567	912 567
Sum innskutt egenkapital		<u>1 022 567</u>	<u>1 022 567</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	4, 8	-8 086 180	-7 414 972
Sum opptjent egenkapital		<u>-8 086 180</u>	<u>-7 414 972</u>
Sum egenkapital		<u>-7 063 613</u>	<u>-6 392 405</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 162	1 035
Kortsiktig konserngjeld	9	19 901 544	19 136 100
Annen kortsiktig gjeld		17 542	16 838
Sum kortsiktig gjeld		<u>19 922 248</u>	<u>19 153 973</u>
Sum gjeld		<u>19 922 248</u>	<u>19 153 973</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>12 858 635</u>	<u>12 761 568</u>
Kristiansand, Styret i Norholmen Brygge AS			
 Tor Mørne Styreleder	 Sven Eidjord Styremedlem	 Hilvi Eidjord Styremedlem	
Norholmen Brygge AS		Side 4	



## Norholmen Brygge AS

992 019 263

### **Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

### **Driftsantekter**

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

### **Skatt**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

### **Klassifisering og vurdering av balanseposter**

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

### **Varige driftsmidler**

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

### **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.



**Norholmen Brygge AS**

**992 019 263**

**Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.**

Selskapet har ingen ansatte, og ingen lønnskostnader for året.

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

**Note 2 Varige driftsmidler**

	<b>Bygninger og tomter</b>	<b>Totalt</b>
Anskaffelseskost 01.01.2022	8 500 000	8 500 000
Tilgang	250 000	250 000
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	8 750 000	8 750 000
Akkumulerte avskrivninger	1 575 000	1 575 000
<b>Bokført verdi 31.12.2022</b>	<b>7 175 000</b>	<b>7 175 000</b>
Årets avskrivninger	105 000	105 000
Forventet økonomisk levetid	50 år	
Avskrivningsplan	Lineær	



## Norholmen Brygge AS

992 019 263

## Note 3 Skatt

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

	2022	2021	Endring
Variige driftsmidler	1 183 649	940 854	-242 795
Fordringer	0	-260 000	-260 000
<b>Sum</b>	<b>1 183 649</b>	<b>680 854</b>	<b>-502 795</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-11 457 512	-10 094 193	1 363 319
<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt</b>	<b>-10 273 863</b>	<b>-9 413 340</b>	<b>860 523</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-2 260 250</b>	<b>-2 070 935</b>	<b>189 315</b>
<b>Årets skattekostnad</b>		<b>2022</b>	<b>2021</b>
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt		-860 523	-791 233
Permanente forskjeller		0	0
Endring i midlertidige forskjeller		-502 795	559
<b>Skattepliktig inntekt</b>		<b>-1 363 319</b>	<b>-790 674</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt		0	0
Endring i utsatt skattefordel		-189 315	-174 072
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>		<b>-189 315</b>	<b>-174 072</b>
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat		0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2022	100 000	10 000	912 567	-7 414 972	-6 392 405
Årets resultat	0	0	0	-671 208	-671 208
<b>Egenkapital 31.12.2022</b>	<b>100 000</b>	<b>10 000</b>	<b>912 567</b>	<b>-8 086 180</b>	<b>-7 063 613</b>

Selskapet eier en eiendom som skal videreutvikles. Det foreligger betydelige merverdier i denne eiendommen slik at reell egenkapital anses å være positiv. Styret mener derfor det er grunnlag for fortsatt drift.

Side 7



## Norholmen Brygge AS 992 019 263

### Note 5 Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Tomter, bygninger	7 175 000	7 030 000
<b>Sum</b>	<b>7 175 000</b>	<b>7 030 000</b>

### Note 6 Bundne midler

Selskapet har ingen bundne midler.

### Note 7 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 100 000 består av 1 000 aksjer à kr. 100.

#### Oversikt over de største aksjonærene 31.12.2022

Navn	Antall aksjer	Eierandel
Syma Invest AS	1 000	100%
<b>Sum</b>	<b>1 000</b>	<b>100%</b>

Svein Eidjord (styremedlem) er eier av Syma Invest AS.

### Note 8 Fortsatt drift

Resultat for 2022 viser et underskudd på kr. -671 208 etter skatt, mot kr. -617 161 i 2021. Aksjekapitalen er tapt og styrets handlingsplikt er således utløst. Det er konkrete planer om å sette opp et nytt boligbygg, og selskapet er i avslutning av pågående reguleringsprosess. Det eksisterer betydelige merverdier knyttet til prosjektet, og styret vurderer reell egenkapital å være tilstrekkelig og forsvarlig.

### Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Leverandørgjeld		Øvrig gjeld	
	2022	2021	2022	2021
Syma Invest AS	2 025	1 215	19 901 544	19 136 100
<b>Sum</b>	<b>2 025</b>	<b>1 215</b>	<b>19 901 544</b>	<b>19 136 100</b>

Side 8