



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 018 046
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORDHOLMEN AS
Forretningsadresse: Solvikveien 30C
1363 HØVIK

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: Lars Ole Allum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2021

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, 05.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	2,8	-7 889 121	185 100
Sum kostnader		-7 889 121	185 100
Driftsresultat		7 889 121	-185 100
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	8	49 679	189 545
Annen finansinntekt	3	29 290	22 842
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	3		164 261
Sum finansinntekter		78 968	376 649
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	3	105 798	
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		9 613 366	
Annen rentekostnad		178	10
Annen finanskostnad	3		1 519
Sum finanskostnader		9 719 342	1 529
Netto finans		-9 640 373	375 120
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 751 253	190 020
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	-2 124	27 115
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 749 128	162 905
Årsresultat		-1 749 128	162 905
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 749 128	162 905
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	7		250 000
Overføringer annen egenkapital	7	-1 749 128	-87 095
Sum overføringer og disponeringer		-1 749 128	162 905



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	9		7 281
Investeringer i aksjer og andeler	10	2 720 169	3 578 386
Andre langsiktige fordringer	11	500 000	500 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 220 169	4 085 667
Sum anleggsmidler		3 220 169	4 085 667
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	8	1 070 372	2 943 257
Sum fordringer		1 070 372	2 943 257
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	7 531 582	6 351 066
Sum investeringer		7 531 582	6 351 066
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		41 385	259 761
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		41 385	259 761
Sum omløpsmidler		8 643 339	9 554 084
SUM EIENDELER		11 863 508	13 639 751

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Aksjekapital	6,7	45 000	45 000
Annen innskutt egenkapital	7	-12 924	-12 924
Sum innskutt egenkapital		32 076	32 076
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	11 831 432	13 580 560
Sum opptjent egenkapital		11 831 432	13 580 560
Sum egenkapital		11 863 508	13 612 636
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4		27 115
Sum kortsiktig gjeld			27 115
Sum gjeld		0	27 115
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 863 508	13 639 751



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 524278

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 018 046
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORDHOLMEN AS
Forretningsadresse: Solvikveien 30C
1363 HØVIK

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: Lars Ole Allum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2021

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, 22.07.2021

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: 919 018 046
NORDHOLMEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	2,8	-7 889 121	185 100
Sum kostnader		-7 889 121	185 100
Driftsresultat		7 889 121	-185 100
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	8	49 679	189 545
Annen finansinntekt	3	29 290	22 842
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	3		164 261
Sum finansinntekter		78 968	376 649
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	3	105 798	
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		9 613 366	
Annen rentekostnad		178	10
Annen finanskostnad	3		1 519
Sum finanskostnader		9 719 342	1 529
Netto finans		-9 640 373	375 120
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 751 253	190 020
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	-2 124	27 115
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 749 128	162 905
Årsresultat		-1 749 128	162 905
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 749 128	162 905
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	7		250 000
Overføringer annen egenkapital	7	-1 749 128	-87 095
Sum overføringer og disponeringer		-1 749 128	162 905



Organisasjonsnr: 919 018 046
NORDHOLMEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	9		7 281
Investeringer i aksjer og andeler	10	2 720 169	3 578 386
Andre langsiktige fordringer	11	500 000	500 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 220 169	4 085 667
Sum anleggsmidler		3 220 169	4 085 667

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	8	1 070 372	2 943 257
Sum fordringer		1 070 372	2 943 257

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	3	7 531 582	6 351 066
Sum investeringer		7 531 582	6 351 066

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		41 385	259 761
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		41 385	259 761

Sum omløpsmidler 8 643 339 9 554 084

SUM EIENDELER 11 863 508 13 639 751

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6,7	45 000	45 000
Annen innskutt egenkapital	7	-12 924	-12 924
Sum innskutt egenkapital		32 076	32 076



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	11 831 432	13 580 560
Sum opptjent egenkapital		11 831 432	13 580 560
Sum egenkapital		11 863 508	13 612 636
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4		27 115
Sum kortsiktig gjeld			27 115
Sum gjeld		0	27 115
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 863 508	13 639 751



Organisasjonsnr: 919 018 046
NORDHOLMEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30000.00	45000.00	45000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Lars Ole Allum	30000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	30000.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
------------------------	------------------	--------------------	--------------------	-----------------



Palos Norge AS	20.94%	20.94%	-1215339.00	-1959332.00
----------------	--------	--------	-------------	-------------



**Årsregnskap 2020
for
Nordholmen AS**

Organisasjonsnr. 919018046

Utarbeidet av:

Tandem AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Sandviksveien 26
1363 HØVIK
Organisasjonsnr. 947857169



KOPSTAD & KURE
Revisjon og rådgivning

Til generalforsamlingen i
Nordholmen AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Nordholmen AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 1.749.128. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter 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 (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 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 avviklet.

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 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.

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

Kopstad og Kure Revisjon

Muusøya 1, 3023 DRAMMEN – www.kkrevisjon.no
Foretaksregisteret: 922 176 647 – Medlem av Den Norske Revisorforening



KOPSTAD & KURE
Revisjon og rådgivning

Uttalelse om øvrige 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 bokføringsskikk i Norge.

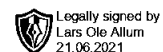
Drammen, 30. juni 2021

Kopstad og Kure Revisjon AS

Petter Kopstad
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Kopstad og Kure Revisjon

Muusøya 1, 3023 DRAMMEN – www.kkrevisjon.no
Foretaksregisteret: 922 176 647 – Medlem av Den Norske Revisorforening



**Årsregnskap 2020
for
Nordholmen AS**

Organisasjonsnr. 919018046

Utarbeidet av:

Tandem AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Sandviksveien 26
1363 HØVIK
Organisasjonsnr. 947857169



Nordholmen AS

Legally signed by
Lars Ole Allum
21.06.2021

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2,8	(7 889 121)	185 100
Sum driftskostnader		(7 889 121)	185 100
DRIFTSRESULTAT		7 889 121	(185 100)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	3	0	164 261
Annen renteinntekt	8	49 679	189 545
Annen finansinntekt	3	29 290	22 842
Sum finansinntekter		78 968	376 649
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	3	105 798	0
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		9 613 366	0
Annen rentekostnad		178	10
Annen finanskostnad	3	0	1 519
Sum finanskostnader		9 719 342	1 529
NETTO FINANSPOSTER		(9 640 373)	375 120
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(1 751 253)	190 020
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	(2 124)	27 115
ORDINÆRT RESULTAT		(1 749 128)	162 905
ÅRSRESULTAT		(1 749 128)	162 905
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte	7	0	250 000
Overføringer annen egenkapital	7	(1 749 128)	(87 095)
SUM OVERF. OG DISP.		(1 749 128)	162 905



Nordholmen AS

Legally signed by
Lars Ole Allum
21.06.2021

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	9	0	7 281
Investeringer i aksjer og andeler	10	2 720 169	3 578 386
Andre langsiktige fordringer	11	500 000	500 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 220 169	4 085 667
SUM ANLEGGSMIDLER		3 220 169	4 085 667
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	8	1 070 372	2 943 257
Sum fordringer		1 070 372	2 943 257
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	7 531 582	6 351 066
Sum investeringer		7 531 582	6 351 066
Bankinnskudd, kontanter o.l.		41 385	259 761
SUM OMLØPSMIDLER		8 643 339	9 554 084
SUM EIENDELER		11 863 508	13 639 751



Nordholmen AS

Legally signed by
Lars Ole Allum
21.06.2021

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,7	45 000	45 000
Annen innskutt egenkapital	7	(12 924)	(12 924)
Sum innskutt egenkapital		32 076	32 076
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	11 831 432	13 580 560
Sum opptjent egenkapital		11 831 432	13 580 560
SUM EGENKAPITAL		11 863 508	13 612 636
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	4	0	27 115
SUM KORTSIKTIG GJELD		0	27 115
SUM GJELD		0	27 115
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 863 508	13 639 751

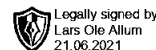
Bærum, 18/6-2021

I styret for Nordholmen AS:

.....
Lars Ole Allum, enestyre



Nordholmen AS



Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes i utg.pkt. til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). Markedsbaserte aksjer vurderes dog til markedsverdi ved utløpet av året.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

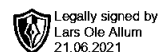
Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Nordholmen AS



Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Totalt	0	0

Selskapet har ikke beskjeftiget noen ansatte gjennom 2020 annet enn styrets leder i begrenset omfang. Selskapet har således ikke plikt til å ha obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp inkl.mva.:

	I år	I fjor
Revisjon	10 625	11 250
Totalt	10 625	11 250

Note 3 - Markedsbaserte aksjer, verdjustering og realisasjon

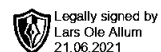
Annen finansinntekt består av årets realiserte gevinster ved salg aksjer. Akkumulert urealisert verdiøkning på nedenstående aksjer som ikke er inntektsført beløper seg til kr 4 792 100. Reversering av tidligere års inntektsføring av urealisert verdiøkning utgjør kr 105 798.

Bokført post i balansen innbefatter:

Selskap	Kostpris	Bokført verdi
Techstep ASA	6 687 523	6 687 523
Plassering gjennom Formuesforvaltning	844 059	844 059
Sum	7 531 582	7 531 582



Nordholmen AS



Noter 2020

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-1 751 253
+ Permanente og andre forskjeller	9 689 874
+ Endring i midlertidige forskjeller	-7 948 277
= Inntekt	-9 656

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	-2 124
= Sum betalbar skatt	-2 124
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	-2 124
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	2 124
= Betalbar skatt i balansen	-2 124

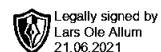
Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+/- Fordringer/gjeld etter fordringsmodellen	-47 755	-47 755
+ Utestående fordringer	-270 304	-8 218 581
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	8 147 531	8 147 531
= Grunnlag utsatt skatt	-8 465 590	-16 413 867
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	8 465 590	16 413 867
= Grunnlag utsatt skattefordel	8 465 590	16 413 867
Utsatt skattefordel	1 862 429	3 611 051
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	8 465 590	16 413 868
Ikke bokført utsatt skattefordel	1 862 429	3 611 051
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Nordholmen AS



Noter 2020

Note 6 - Aksjekapital

Selskapet har 30000 aksjer hver pålydende kr 1,5, samlet aksjekapital utgjør kr 45 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere eies i sin helhet av styreleder.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	45 000	0	13 567 636	13 612 636
-Til årets resultat			-1 749 128	-1 749 128
Pr 31.12.	45 000	0	11 818 508	11 863 508

Styret anser at selskapets virksomhet med plasseringer i verdipapirer ikke er nevneverdig rammet som følge av covid-19. Styret ser heller ikke at dette vil være tilfelle for det kommende år.

Note 8 - Andre kortsiktige fordringer, nedskrivning

Posten består hovedsaklig av fordring mot Palos Norge AS etter fradrag for nedskrivning. I 2020 har selskapet konvertert store deler av denne fordringen til aksjer i Palos Norge AS. Konverteringsbeløpet utgjør kr 8 358 588 og har følgelig redusert fordringens pålydende. Årets tilbakeførte nedskrivning fra fjoråret er inntektsført med kr 7 948 277 mens samlet nedskrivning ved utløp av regnskapsåret utgjør kr 270 304. Fordringen er i 2020 forrentet med kr 44 219.

Note 9 - Investeringer i tilknyttet selskap

Selskapet har aksjer i følgende tilknyttede selskaper:

Tilknyttet selskap, kontorsted:	Eierandel %	Stemme-rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
Palos Norge AS	20,94 %	20,94 %	-1 959 332	-1 215 339

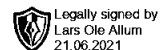
Ref.note 8 er det meste av fordringen overfor Palos Norge AS konvertert til aksjer. Konverteringsbeløpet beløp seg til kr 8 358 588. Aksjene er i 2020 i sin helhet nedskrevet på basis av verifiserbare verdier i Palos Norge AS.

Noter for Nordholmen AS

Organisasjonsnr. 919018046



Nordholmen AS



Noter 2020

Note 10 - Investeringer i aksjer og andeler

Posten innbefatter:

Selskap	Antall & andel	Kostpris	Bokført verdi
Idekapital Fund IS	0,372%	1 450 000	1 450 000
Sponsor International AS	11 682	1 099 279	1 099 279
Meshtech AS	17 089	1 558 127	170 890
Sum		4 107 406	2 720 169

Aksjene i Meshtech AS er i 2020 nedskrevet til verdi som er lagt til grunn som siste kjente emisjonskurs i 2021. Årets nedskrivning utgjør kr 1 247 497 mens akkumulert nedskrivning i balansen utgjør kr 1 387 238.

Note 11 - Andre langsiktige fordringer

Posten knytter seg til et konvertibelt lån overfor Medelle AS. Konverteringskursen skal fastsettes til den kurs som følger av besluttet kapitalutvidelse i Medelle AS. Lånet er ikke gjenstand for løpende forrentning. Eventuell forrentning vil finne sted ved eventuell innfrielse, dvs. tilbakebetaling. Renten skal utgjøre NIBOR tillagt 3%.



Nordholmen AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes i utg.pkt. til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). Markedsbaserte aksjer vurderes dog til markedsverdi ved utløpet av året.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Nordholmen AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Totalt	0	0

Selskapet har ikke beskjeftiget noen ansatte gjennom 2020 annet enn styrets leder i begrenset omfang. Selskapet har således ikke plikt til å ha obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp inkl.mva.:

	I år	I fjor
Revisjon	10 625	11 250
Totalt	10 625	11 250

Note 3 - Markedsbaserte aksjer, verdijustering og realisasjon

Annen finansinntekt består av årets realiserte gevinster ved salg aksjer. Akkumulert urealisert verdiøkning på nedenstående aksjer som ikke er inntektsført beløper seg til kr 4 792 100. Reversering av tidligere års inntektsføring av urealisert verdiøkning utgjør kr 105 798.

Bokført post i balansen innbefatter:

Selskap	Kostpris	Bokført verdi
Techstep ASA	6 687 523	6 687 523
Plassering gjennom Formuesforvaltning	844 059	844 059
Sum	7 531 582	7 531 582



Nordholmen AS

Noter 2020

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-1 751 253
+ Permanente og andre forskjeller	9 689 874
+ Endring i midlertidige forskjeller	-7 948 277
= Inntekt	-9 656

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	-2 124
= Sum betalbar skatt	-2 124
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	-2 124
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	2 124
= Betalbar skatt i balansen	-2 124

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+/- Fordringer/gjeld etter fordringsmodellen	-47 755	-47 755
+ Utestående fordringer	-270 304	-8 218 581
= Grunnlag utsatt skatt	-318 059	-8 266 336
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	318 059	8 266 336
= Grunnlag utsatt skattefordel	318 059	8 266 336
Utsatt skattefordel	69 972	1 818 594
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	318 059	8 266 336
Ikke bokført utsatt skattefordel	69 972	1 818 594
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Nordholmen AS

Noter 2020

Note 6 - Aksjekapital

Selskapet har 30000 aksjer hver pålydende kr 1,5, samlet aksjekapital utgjør kr 45 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere eies i sin helhet av styreleder.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	45 000	0	13 567 636	13 612 636
-Til årets resultat			-1 749 128	-1 749 128
Pr 31.12.	45 000	0	11 818 508	11 863 508

Styret anser at selskapets virksomhet med plasseringer i verdipapirer ikke er nevneverdig rammet som følge av covid-19. Styret ser heller ikke at dette vil være tilfelle for det kommende år.

Note 8 - Andre kortsiktige fordringer, nedskrivning

Posten består hovedsaklig av fordring mot Palos Norge AS etter fradrag for nedskrivning. I 2020 har selskapet konvertert store deler av denne fordringen til aksjer i Palos Norge AS. Konverteringsbeløpet utgjør kr 8 358 588 og har følgelig redusert fordringens pålydende. Årets tilbakeførte nedskrivning fra fjoråret er inntektsført med kr 7 948 277 mens samlet nedskrivning ved utløp av regnskapsåret utgjør kr 270 304. Fordringen er i 2020 forrentet med kr 44 219.

Note 9 - Investeringer i tilknyttet selskap

Selskapet har aksjer i følgende tilknyttede selskaper:

Tilknyttet selskap, kontorsted:	Eierandel %	Stemme-rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
Palos Norge AS	20,94 %	20,94 %	-1 959 332	-1 215 339

Ref.note 8 er det meste av fordringen overfor Palos Norge AS konvertert til aksjer. Konverteringsbeløpet beløp seg til kr 8 358 588. Aksjene er i 2020 i sin helhet nedskrevet på



Nordholmen AS

Noter 2020

basis av verifiserbare verdier i Palos Norge AS.

Note 10 - Investeringer i aksjer og andeler

Posten innbefatter:

Selskap	Antall & andel	Kostpris	Bokført verdi
Idekapital Fund IS	0,372%	1 450 000	1 450 000
Sponsor International AS	11 682	1 099 279	1 099 279
Meshtech AS	17 089	1 558 127	170 890
Sum		4 107 406	2 720 169

Aksjene i Meshtech AS er i 2020 nedskrevet til verdi som er lagt til grunn som siste kjente emisjonskurs i 2021. Årets nedskrivning utgjør kr 1 247 497 mens akkumulert nedskrivning i balansen utgjør kr 1 387 238.

Note 11 - Andre langsiktige fordringer

Posten knytter seg til et konvertibelt lån overfor Medelle AS. Konverteringskursen skal fastsettes til den kurs som følger av besluttet kapitalutvidelse i Medelle AS. Lånet er ikke gjenstand for løpende forrentning. Eventuell forrentning vil finne sted ved eventuell innfrielse, dvs. tilbakebetaling. Renten skal utgjøre NIBOR tillagt 3%.



Nordholmen AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2,8	(7 889 121)	185 100
Sum driftskostnader		(7 889 121)	185 100
DRIFTSRESULTAT		7 889 121	(185 100)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	3	0	164 261
Annen renteinntekt	8	49 679	189 545
Annen finansinntekt	3	29 290	22 842
Sum finansinntekter		78 968	376 649
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	3	105 798	0
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		9 613 366	0
Annen rentekostnad		178	10
Annen finanskostnad	3	0	1 519
Sum finanskostnader		9 719 342	1 529
NETTO FINANSPOSTER		(9 640 373)	375 120
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(1 751 253)	190 020
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	(2 124)	27 115
ORDINÆRT RESULTAT		(1 749 128)	162 905
ÅRSRESULTAT		(1 749 128)	162 905
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte	7	0	250 000
Overføringer annen egenkapital	7	(1 749 128)	(87 095)
SUM OVERF. OG DISP.		(1 749 128)	162 905



Nordholmen AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	9	0	7 281
Investeringer i aksjer og andeler	10	2 720 169	3 578 386
Andre langsiktige fordringer	11	500 000	500 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 220 169	4 085 667
SUM ANLEGGSMIDLER		3 220 169	4 085 667
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	8	1 070 372	2 943 257
Sum fordringer		1 070 372	2 943 257
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	7 531 582	6 351 066
Sum investeringer		7 531 582	6 351 066
Bankinnskudd, kontanter o.l.		41 385	259 761
SUM OMLØPSMIDLER		8 643 339	9 554 084
SUM EIENDELER		11 863 508	13 639 751



Nordholmen AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,7	45 000	45 000
Annen innskutt egenkapital	7	(12 924)	(12 924)
Sum innskutt egenkapital		32 076	32 076
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	11 831 432	13 580 560
Sum opptjent egenkapital		11 831 432	13 580 560
SUM EGENKAPITAL		11 863 508	13 612 636
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	4	0	27 115
SUM KORTSIKTIG GJELD		0	27 115
SUM GJELD		0	27 115
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 863 508	13 639 751

Bærum, 18/6-2021

I styret for Nordholmen AS:

.....
Lars Ole Allum, enestyre