



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 986 161 627  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: NORDMAR EIENDOM AS  
Forretningsadresse: Rafnesveien 52  
3965 HERRE

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Runar Karlsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2022

### 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, 27.05.2023



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK  | Note | 2021             | 2020            |
|---|------|------------------|-----------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |      |                  |                 |
| <b>Inntekter</b>                                      |      |                  |                 |
| Salgsinntekt  |      | 62 988           | 12 620          |
| Annen driftsinntekt                                   |      | 1 006 116        | 877 856         |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |      | <b>1 069 104</b> | <b>890 476</b>  |
| <b>Kostnader</b>                                      |      |                  |                 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3    | 205 597          | 184 706         |
| Annen driftskostnad                                   | 4    | 321 446          | 311 082         |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |      | <b>527 043</b>   | <b>495 788</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |      | <b>542 061</b>   | <b>394 688</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |      |                  |                 |
| Annen renteinntekt                                    |      | 177              | 14              |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |      | <b>177</b>       | <b>14</b>       |
| Annen rentekostnad                                    |      | 206 912          | 260 973         |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |      | <b>206 912</b>   | <b>260 973</b>  |
| <b>Netto finans</b>                                   |      | <b>-206 735</b>  | <b>-260 959</b> |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |      | <b>335 326</b>   | <b>133 728</b>  |
| Skattekostnad på ordinært resultat                    |      | 73 734           | 29 508          |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |      | <b>261 592</b>   | <b>104 220</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                                    |      | <b>261 592</b>   | <b>104 220</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |      |                  |                 |
| Konsernbidrag   |      | 5 384            | 18 497          |
| Annen egenkapital                                     |      | 256 208          | 85 723          |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>              |      | <b>261 592</b>   | <b>104 220</b>  |



## Balanse

| Beløp i: NOK  | Note | 2021              | 2020              |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                                  |      |                   |                   |
| <b>Anleggsmidler</b>  |      |                   |                   |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                               |      |                   |                   |
| <b>Varige driftsmidler</b>                                  |      |                   |                   |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom                     | 3    | 10 124 587        | 7 818 989         |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.        | 3    | 8 710             | 13 005            |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                              |      | <b>10 133 297</b> | <b>7 831 994</b>  |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                            |      |                   |                   |
| Lån til foretak i samme konsern                             | 6, 9 | 2 000 000         | 2 000 000         |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 6    |                   | 1 500 000         |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>                        |      | <b>2 000 000</b>  | <b>3 500 000</b>  |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                                    |      | <b>12 133 297</b> | <b>11 331 994</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>   |      |                   |                   |
| <b>Varer</b>  |      |                   |                   |
| <b>Fordringer</b>   |      |                   |                   |
| Kundefordringer   | 7    | 120 236           | 315 259           |
| Andre fordringer  | 8    | 18 146            | 15 511            |
| <b>Sum fordringer</b>                                       |      | <b>138 382</b>    | <b>330 771</b>    |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>                  |      |                   |                   |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende                         | 5    | 592 046           | 152 601           |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>              |      | <b>592 046</b>    | <b>152 601</b>    |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                                     |      | <b>730 427</b>    | <b>483 372</b>    |
| <b>SUM EIENDELER</b>  |      | <b>12 863 725</b> | <b>11 815 366</b> |

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

| Beløp i: NOK                              | Note   | 2021              | 2020              |
|---|--------|-------------------|-------------------|
| <b>Innskutt egenkapital</b>               |        |                   |                   |
| Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 1 000,00) | 10, 11 | 1 000 000         | 1 000 000         |
| Annen innskutt egenkapital                | 11     | 538 200           | 538 200           |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>           |        | <b>1 538 200</b>  | <b>1 538 200</b>  |
| <b>Opptjent egenkapital</b>               |        |                   |                   |
| Annen egenkapital                         | 11     | 1 674 107         | 1 417 899         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>           |        | <b>1 674 107</b>  | <b>1 417 899</b>  |
| <b>Sum egenkapital</b>                    | 11     | <b>3 212 307</b>  | <b>2 956 099</b>  |
| <b>Gjeld</b>                              |        |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>                   |        |                   |                   |
| Utsatt skatt                              | 12     | 404 297           | 375 625           |
| <b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>  |        | <b>404 297</b>    | <b>375 625</b>    |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>             |        |                   |                   |
| Gjeld til kredittinstitusjoner            | 13     | 8 000 000         | 8 000 000         |
| Langsiktig konserngjeld                   | 6      |                   | 387 678           |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>         |        | <b>8 000 000</b>  | <b>8 387 678</b>  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>               |        | <b>8 404 297</b>  | <b>8 763 303</b>  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                   |        |                   |                   |
| Leverandørgjeld                           |        | 10 974            | 20 890            |
| Betalbar skatt                            |        | 43 543            | 10 078            |
| Skyldige offentlige avgifter              |        |                   | 22 299            |
| Kortsiktig konserngjeld                   | 6, 11  | 30 617            | 23 714            |
| Annen kortsiktig gjeld                    |        | 1 161 987         | 18 983            |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>               |        | <b>1 247 121</b>  | <b>95 964</b>     |
| <b>Sum gjeld</b>                          |        | <b>9 651 418</b>  | <b>8 859 267</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>           |        | <b>12 863 725</b> | <b>11 815 366</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 197867

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 986 161 627  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERRE FABRIKKER AS  
Forretningsadresse: c/o Nordmar Båt AS  
Rådhusgata 17  
0158 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Runar Karlsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
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 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, 11.04.2022

---

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: 986 161 627  
HERRE FABRIKKER AS

## RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK  | Note | 2021             | 2020            |
|---|------|------------------|-----------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |      |                  |                 |
| <b>Inntekter</b>                                      |      |                  |                 |
| Salgsinntekt  |      | 62 988           | 12 620          |
| Annen driftsinntekt                                   |      | 1 006 116        | 877 856         |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |      | <b>1 069 104</b> | <b>890 476</b>  |
| <b>Kostnader</b>                                      |      |                  |                 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3    | 205 597          | 184 706         |
| Annen driftskostnad                                   | 4    | 321 446          | 311 082         |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |      | <b>527 043</b>   | <b>495 788</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |      | <b>542 061</b>   | <b>394 688</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |      |                  |                 |
| Annen renteinntekt                                    |      | 177              | 14              |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |      | <b>177</b>       | <b>14</b>       |
| Annen rentekostnad                                    |      | 206 912          | 260 973         |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |      | <b>206 912</b>   | <b>260 973</b>  |
| <b>Netto finans</b>                                   |      | <b>-206 735</b>  | <b>-260 959</b> |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |      |                  |                 |
| <b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>             |      | <b>73 734</b>    | <b>29 508</b>   |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |      | <b>261 592</b>   | <b>104 220</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                                    |      | <b>261 592</b>   | <b>104 220</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |      |                  |                 |
| Konsernbidrag   |      | 5 384            | 18 497          |
| Annen egenkapital                                     |      | 256 208          | 85 723          |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>              |      | <b>261 592</b>   | <b>104 220</b>  |



Organisasjonsnr: 986 161 627  
HERRE FABRIKKER AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

| Note | 2021 | 2020 |
|------|------|------|
|------|------|------|

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

|  |   |                   |                  |
|--|---|-------------------|------------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom              | 3 | 10 124 587        | 7 818 989        |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 8 710             | 13 005           |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                       |   | <b>10 133 297</b> | <b>7 831 994</b> |

#### Finansielle anleggsmidler

|   |      |                   |                   |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Lån til foretak i samme konsern                             | 6, 9 | 2 000 000         | 2 000 000         |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 6    |                   | 1 500 000         |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>                        |      | <b>2 000 000</b>  | <b>3 500 000</b>  |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                                    |      | <b>12 133 297</b> | <b>11 331 994</b> |

#### Omløpsmidler Varer

#### Fordringer

|                       |   |                |                |
|-----------------------|---|----------------|----------------|
| Kundefordringer       | 7 | 120 236        | 315 259        |
| Andre fordringer      | 8 | 18 146         | 15 511         |
| <b>Sum fordringer</b> |   | <b>138 382</b> | <b>330 771</b> |

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

|  |   |                |                |
|--|---|----------------|----------------|
| Bankinnskudd, kontanter og lignende            | 5 | 592 046        | 152 601        |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |   | <b>592 046</b> | <b>152 601</b> |

|                         |  |                |                |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| <b>Sum omløpsmidler</b> |  | <b>730 427</b> | <b>483 372</b> |
|-------------------------|--|----------------|----------------|

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>SUM EIENDELER</b> |  | <b>12 863 725</b> | <b>11 815 366</b> |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

|   |        |           |           |
|---|--------|-----------|-----------|
| Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 1 000,00) | 10, 11 | 1 000 000 | 1 000 000 |
|---|--------|-----------|-----------|



|  |           |                   |                   |
|--|-----------|-------------------|-------------------|
| Annen innskutt egenkapital                 | 11        | 538 200           | 538 200           |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>            |           | <b>1 538 200</b>  | <b>1 538 200</b>  |
| <b>Opptjent egenkapital</b>                |           |                   |                   |
| Annen egenkapital                          | 11        | 1 674 107         | 1 417 899         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>            |           | <b>1 674 107</b>  | <b>1 417 899</b>  |
| <b>Sum egenkapital</b>                     | <b>11</b> | <b>3 212 307</b>  | <b>2 956 099</b>  |
| <b>Gjeld</b>                               |           |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>                    |           |                   |                   |
| Utsatt skatt                               | 12        | 404 297           | 375 625           |
| <b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b> |           | <b>404 297</b>    | <b>375 625</b>    |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>              |           |                   |                   |
| Gjeld til                                  |           |                   |                   |
| kredittinstitusjoner                       | 13        | 8 000 000         | 8 000 000         |
| Langsiktig konserngjeld                    | 6         |                   | 387 678           |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>          |           | <b>8 000 000</b>  | <b>8 387 678</b>  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>                |           | <b>8 404 297</b>  | <b>8 763 303</b>  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                    |           |                   |                   |
| Leverandørgjeld                            |           | 10 974            | 20 890            |
| Betalbar skatt                             |           | 43 543            | 10 078            |
| Skyldige offentlige avgifter               |           |                   | 22 299            |
| Kortsiktig konserngjeld                    | 6, 11     | 30 617            | 23 714            |
| Annen kortsiktig gjeld                     |           | 1 161 987         | 18 983            |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>                |           | <b>1 247 121</b>  | <b>95 964</b>     |
| <b>Sum gjeld</b>                           |           | <b>9 651 418</b>  | <b>8 859 267</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>            |           | <b>12 863 725</b> | <b>11 815 366</b> |



Organisasjonsnr: 986 161 627  
HERRE FABRIKKER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 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 transaksjonsdagen. 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 driftsmidlenes levetid dersom de har antatt 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

## Note

1

### 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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

**Fordringer**

|  |              |                  |
|--|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|

|   |              |                  |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

|   |              |                  |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

|   |              |                  |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

|                      |              |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

**Note**

9

**Fordringer**

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt  
2000000.00

**Mer om fordringer**

|                                  |               |                  |                         |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|

**Note**

13

**Gjeld**

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt  
6000000.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler  
8000000.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler



10124587.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

8

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



## Noter 2021

### HERRE FABRIKKER AS

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 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 transaksjonsdagen.

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 driftsmidlenes levetid dersom de har antatt 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

#### Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

#### Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.



## Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

|   | Tomter         | Bygninger og annen fast eiendom | Driftsløsøre, inventar o.l | Sum               |
|---|----------------|---------------------------------|----------------------------|-------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2021             | 900 000        | 8 743 744                       | 214 789                    | 9 858 533         |
| Tilgang i året                          | 0              | 2 506 900                       | 0                          | 2 506 900         |
| Avgang i året                           | 0              | 0                               | 0                          | 0                 |
| <b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>      | <b>900 000</b> | <b>11 250 644</b>               | <b>214 789</b>             | <b>12 365 433</b> |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2021          |                | (1 824 755)                     | (201 784)                  | (2 026 539)       |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2021           |                | (2 026 057)                     | (206 079)                  | (2 232 136)       |
| <b>Balanseført verdi pr. 31.12.2021</b> | <b>900 000</b> | <b>9 224 587</b>                | <b>8 710</b>               | <b>10 133 297</b> |
| Årets avskrivninger                     |                | (201 302)                       | (4 295)                    | (205 597)         |
| Økonomisk levetid                       |                | 10 - 50 år                      | 5 år                       |                   |
| <b>Avskrivningsplan: Lineær</b>         |                | <b>2 - 10 %</b>                 | <b>20 %</b>                |                   |

## Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

## Note 5 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

## Note 6 - Konsernlån og mellomværende med nærstående selskap

| Fordringer:              | 2021             | 2020             |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Nordmar holding AS (mor) | 2 000 000        | 2 000 000        |
| RGI Holding AS           |                  | 1 500 000        |
| <b>Sum fordringer</b>    | <b>2 000 000</b> | <b>3 500 000</b> |
| <b>Gjeld:</b>            |                  |                  |
| Nordmar båt AS           |                  | 387 678          |
| Nordmar holding AS       | 30 617           | 23 714           |
| <b>Sum gjeld</b>         | <b>30 617</b>    | <b>387 678</b>   |

Fordringer og gjeld har ikke blitt renteberegnet.

## Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

|   | 2021           | 2020           |
|---|----------------|----------------|
| Kundefordringer til pålydende           | 120 236        | 315 259        |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer |                |                |
| <b>Netto oppførte kundefordringer</b>   | <b>120 236</b> | <b>315 259</b> |

## Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



## Note 9 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 2 000 000

## Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse     | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi       |
|-----------------|---------------|-----------|---------------------|
| Ordinære aksjer | 1 000         | 1 000,00  | 1 000 000,00        |
| <b>Sum</b>      | <b>1 000</b>  |           | <b>1 000 000,00</b> |

| Aksjeeier                   | Antall aksjer | Eierandel      | Aksjeklasse     |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Nordmar holding AS          | 1 000         | 100,00%        | Ordinære aksjer |
| <b>Totalt antall aksjer</b> | <b>1 000</b>  | <b>100,00%</b> |                 |

## Note 11 - Egenkapital

|                               | Aksjekapital     | Annen innsk. EK | Annen EK         | Sum              |
|-------------------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2021        | 1 000 000        | 538 200         | 1 417 899        | 2 956 099        |
| Årets resultat                |                  |                 | 261 592          | 261 592          |
| Konsernbidrag                 |                  |                 | (5 384)          | (5 384)          |
| <b>Egenkapital 31.12.2021</b> | <b>1 000 000</b> | <b>538 200</b>  | <b>1 674 107</b> | <b>3 212 307</b> |

## Note 12 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til:       | 01.01.2021     | 31.12.2021     | Endring         |
|---|----------------|----------------|-----------------|
| Anleggsmidler                               | 1 707 388      | 1 837 712      | (130 324)       |
| Sum midlertidige forskjeller                | 1 707 388      | 1 837 712      | (130 324)       |
| <b>Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%</b> | <b>375 625</b> | <b>404 297</b> | <b>(28 672)</b> |

## Note 13 - Gjeld

|   | Beløp      |
|---|------------|
| Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt | 6 000 000  |
| Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler                 | 8 000 000  |
| Balansført verdi av de pantsatte eiendeler  | 10 124 587 |

## Covid 19/ Hendelser etter balansedato

Selskapet har ikke blitt påvirket av Covid 19-pandemien.

Det har ikke vært hendelser etter balansedato som har innvirkning på årsregnskap for 2021.