



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 797 477
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: COMPAGNIET SANDEFJORD AS
Forretningsadresse: Gneisveien 12A
3221 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Tom Sjuve
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.05.2022

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, 12.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 812 133	277 150
Sum inntekter		2 812 133	277 150
Kostnader			
Lønnskostnad			256 901
Annen driftskostnad		293 306	235 715
Sum kostnader		293 306	492 616
Driftsresultat		2 518 827	-215 466
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		155 669	308
Annen finansinntekt		31 475	208 094
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi		-434 180	-135 814
Sum finansinntekter		-247 036	72 588
Rentekostnad til foretak i samme konsern		64 023	81 890
Annen finanskostnad		108 332	388 719
Sum finanskostnader		172 355	470 609
Netto finans		-419 391	-398 021
Ordinært resultat før skattekostnad		2 099 436	-613 487
Skattekostnad på ordinært resultat	2	531 750	-102 974
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 567 686	-510 513
Årsresultat		1 567 686	-510 513
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	1 567 686	-510 513
Sum overføringer og disponeringer		1 567 686	-510 513



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 4	8 448 124	14 086 213
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	1	1
Sum varige driftsmidler		8 448 125	14 086 214
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	5 104 585	5 104 585
Investeringer i tilknyttet selskap	5	66 150	66 150
Andre fordringer	7	1 450 136	1 429 644
Sum finansielle anleggsmidler		6 620 871	6 600 379
Sum anleggsmidler		15 068 996	20 686 593
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		41 500	41 500
Andre fordringer		16 580	21 498
Sum fordringer		58 080	62 998
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	723 392	682 533
Andre finansielle instrumenter		83 333	83 333
Sum investeringer		806 725	765 866
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 117 872	4 292 244
Sum omløpsmidler		9 982 677	5 121 108
SUM EIENDELER		25 051 673	25 807 701



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	15 350 678	15 632 992
Sum opptjent egenkapital		15 350 678	15 632 992
Sum egenkapital		15 450 678	15 732 992
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	602 517	137 492
Sum avsetninger for forpliktelser		602 517	137 492
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	2 500 000	4 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 500 000	4 500 000
Sum langsiktig gjeld		3 102 517	4 637 492
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 666	17 629
Betalbar skatt	2	66 725	
Skyldige offentlige avgifter			3 525
Annen kortsiktig gjeld	7	6 430 087	5 416 063
Sum kortsiktig gjeld		6 498 478	5 437 217
Sum gjeld		9 600 995	10 074 709
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 051 673	25 807 701



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 752416

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 797 477
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: COMPAGNIET SANDEFJORD AS
Forretningsadresse: Gneisveien 12A
3221 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Tom Sjuve
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 30.07.2022



Organisasjonsnr: 929 797 477
COMPAGNIET SANDEFJORD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 812 133	277 150
Sum inntekter		2 812 133	277 150
Kostnader			
Lønnskostnad			256 901
Annen driftskostnad		293 306	235 715
Sum kostnader		293 306	492 616
Driftsresultat		2 518 827	-215 466
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		155 669	308
Annen finansinntekt		31 475	208 094
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi		-434 180	-135 814
Sum finansinntekter		-247 036	72 588
Rentekostnad til foretak i samme konsern		64 023	81 890
Annen finanskostnad		108 332	388 719
Sum finanskostnader		172 355	470 609
Netto finans		-419 391	-398 021
Ordinært resultat før skattekostnad		2 099 436	-613 487
Skattekostnad på ordinært resultat	2	531 750	-102 974
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 567 686	-510 513
Årsresultat		1 567 686	-510 513
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	1 567 686	-510 513
Sum overføringer og disponeringer		1 567 686	-510 513



Organisasjonsnr: 929 797 477
COMPAGNIET SANDEFJORD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 4	8 448 124	14 086 213
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	1	1
Sum varige driftsmidler		8 448 125	14 086 214

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	5	5 104 585	5 104 585
Investeringer i tilknyttet selskap	5	66 150	66 150
Andre fordringer	7	1 450 136	1 429 644
Sum finansielle anleggsmidler		6 620 871	6 600 379

Sum anleggsmidler		15 068 996	20 686 593
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		41 500	41 500
Andre fordringer		16 580	21 498
Sum fordringer		58 080	62 998

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	6	723 392	682 533
Andre finansielle instrumenter		83 333	83 333
Sum investeringer		806 725	765 866

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 117 872	4 292 244
---	--	-----------	-----------

Sum omløpsmidler		9 982 677	5 121 108
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		25 051 673	25 807 701
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	15 350 678	15 632 992
Sum opptjent egenkapital		15 350 678	15 632 992
Sum egenkapital		15 450 678	15 732 992
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	602 517	137 492
Sum avsetninger for forpliktelseser		602 517	137 492
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	2 500 000	4 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 500 000	4 500 000
Sum langsiktig gjeld		3 102 517	4 637 492
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 666	17 629
Betalbar skatt	2	66 725	
Skyldige offentlige avgifter			3 525
Annen kortsiktig gjeld	7	6 430 087	5 416 063
Sum kortsiktig gjeld		6 498 478	5 437 217
Sum gjeld		9 600 995	10 074 709
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 051 673	25 807 701



Organisasjonsnr: 929 797 477
COMPAGNIET SANDEFJORD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
9

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	50.00	2000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Solfrid Holtan	25.00	50.00%	Ordinære aksjer
Arne Vidar Holtan	25.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	50.00	100.00%	

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
5

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>
Holtan Industrier AS	100.00%	100.00%	5252029.00	373573.00
Compagniet Eiendom AS	100.00%	100.00%	1867580.00	659378.00
Freshmo Eiendom AS	50.00%	50.00%	583302.00	231098.00

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

<u>Navn</u>	<u>Forretningskontor</u>
COMPAGNIET SANDEFJORD AS	Gneisveien 12A 3221 SANDEFJORD 0706 Sandefjord



COMPAGNIET SANDEFJORD AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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 forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.



COMPAGNIET SANDEFJORD AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	66 725	0
Endring utsatt skatt	465 025	-102 974
Årets totale skattekostnad	<u>531 750</u>	<u>-102 974</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	2 099 436	-613 487
Permanente forskjeller	0	37
Verdireduksjon finansielle instr. vurdert til virkelig verdi	434 180	135 814
Regnskapsmessig tap realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	30 851	206 341
Skattepliktig gevinst fra RF-1359	3 576	0
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	4 670	0
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-155 669	0
Regnskapsmessig gev. realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	0	-123 558
Fradragsberettiget tap fra RF-1359	0	-5 372
Endring i midlertidige forskjeller	-1 910 786	197 262
Alminnelig inntekt	<u>506 258</u>	<u>-202 963</u>
Anvendt fremførbart underskudd	<u>-202 963</u>	<u>0</u>
Årets skattegrunnlag	<u>303 295</u>	<u>-202 963</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	66 725	0
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	-10 867	-23 266
Gevinst- og tapskonto	<u>2 749 582</u>	<u>851 195</u>
Sum	<u>2 738 715</u>	<u>827 929</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>0</u>	<u>-202 963</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>2 738 715</u>	<u>624 966</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	602 517	137 493



COMPAGNIET SANDEFJORD AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 3 - Varige driftsmidler

	Biler	Tomter, bygninger og annen eiendom	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	200 000	14 086 213	14 286 213
Avgang solgte driftsmidler	0	-5 638 089	-5 638 089
Anskaffelseskost 31.12.	200 000	8 448 124	8 648 124
Akk.avskrivning 31.12.	-199 999	0	-199 999
Balanseført pr. 31.12.	1	8 448 124	8 448 125
Økonomisk levetid	5 år	Ikke avskrivbar	
Avskrivningsplan	Lineær		

Note 4 - Pant og garantier

	2021	2020
<i>Pantsikret gjeld</i>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 500 000	4 500 000
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>		
Lønnegloveien 44	0	5 638 089
Ærfuglveien 16C	8 448 124	8 448 124
Sum	8 448 124	14 086 213

Note 5 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Ervervet	Kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2021	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Holtan Industrier AS	06.10.1998	Sandefjord	100 %	100 %	373 573	5 252 029	2 100 000
Compagniet Eiendom AS	01.07.2011	Sandefjord	100 %	100 %	659 378	1 867 580	3 004 585
Freshmo Eiendom AS	03.06.2003	Sandefjord	50 %	50 %	231 098	583 302	66 150
Sum					1 264 049	7 702 911	5 170 735



COMPAGNIET SANDEFJORD AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 6 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Anskaff.kost	Markedsverdi
Aker Offshore Wind AS	111 170	18 970
Endur ASA	633 923	381 957
Saga Pure ASA	100 405	190 063
Wallenius Wilhelmsen ASA	21 100	51 525
Aker Horizons AS	87 700	66 970
S.D. Standard Drilling PLC	6 550	6 875
Siem Offshore Inc	11 550	7 032
Sum	<u>972 398</u>	<u>723 392</u>

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

	2021	2020
Annen kortsiktig gjeld	-4 530 729	-4 466 706
Langsiktig fordring	<u>1 450 136</u>	<u>1 429 644</u>
Sum	<u>-3 080 593</u>	<u>-3 037 062</u>

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	15 632 992	15 732 992
Årsresultat	0	1 567 686	1 567 686
Avsatt utbytte	0	-1 650 000	-1 650 000
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-200 000	-200 000
Egenkapital 31.12.2021	<u>100 000</u>	<u>15 350 678</u>	<u>15 450 678</u>

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	50	2 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Solfrid Holtan, Daglig leder	25	50 %	50 %
Arne Vidar Holtan, Styrets leder	25	50 %	50 %
Sum	<u>50</u>	<u>100 %</u>	<u>100 %</u>



COMPAGNIET SANDEFJORD AS

Noter til regnskapet for 2021



COMPAGNIET SANDEFJORD AS

Årsrapport for 2021

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



COMPAGNIET SANDEFJORD AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		<u>2 812 133</u>	<u>277 150</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad		0	256 901
Annen driftskostnad		<u>293 306</u>	<u>235 715</u>
Sum driftskostnader		<u>293 306</u>	<u>492 616</u>
Driftsresultat		<u>2 518 827</u>	<u>-215 466</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		155 669	308
Annen finansinntekt		31 475	208 094
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi		-434 180	-135 814
Rentekostnad til foretak i samme konsern		64 023	81 890
Annen finanskostnad		<u>108 332</u>	<u>388 719</u>
Netto finansposter		<u>-419 391</u>	<u>-398 021</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>2 099 436</u>	<u>-613 487</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	<u>531 750</u>	<u>-102 974</u>
Årsresultat		<u>1 567 686</u>	<u>-510 513</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	<u>1 567 686</u>	<u>-510 513</u>



COMPAGNIET SANDEFJORD AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 4	8 448 124	14 086 213
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	<u>1</u>	<u>1</u>
Sum varige driftsmidler		<u>8 448 125</u>	<u>14 086 214</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	5	5 104 585	5 104 585
Investeringer i tilknyttet selskap	5	66 150	66 150
Andre fordringer	7	<u>1 450 136</u>	<u>1 429 644</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>6 620 871</u>	<u>6 600 379</u>
Sum anleggsmidler		<u>15 068 996</u>	<u>20 686 593</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		41 500	41 500
Andre fordringer		<u>16 580</u>	<u>21 498</u>
Sum fordringer		<u>58 080</u>	<u>62 998</u>
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte aksjer	6	723 392	682 533
Andre finansielle instrumenter		<u>83 333</u>	<u>83 333</u>
Sum investeringer		<u>806 725</u>	<u>765 866</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>9 117 872</u>	<u>4 292 244</u>
Sum omløpsmidler		<u>9 982 677</u>	<u>5 121 108</u>
Sum eiendeler		<u>25 051 673</u>	<u>25 807 701</u>



COMPAGNIET SANDEFJORD AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	8	15 350 678	15 632 992
Sum opptjent egenkapital		15 350 678	15 632 992
Sum egenkapital		15 450 678	15 732 992
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	2	602 517	137 492
Sum avsetning for forpliktelser		602 517	137 492
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	2 500 000	4 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 500 000	4 500 000
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 666	17 629
Betalbar skatt	2	66 725	0
Skyldige offentlige avgifter		0	3 525
Annen kortsiktig gjeld	7	6 430 087	5 416 063
Sum kortsiktig gjeld		6 498 478	5 437 217
Sum gjeld		9 600 995	10 074 709
Sum egenkapital og gjeld		25 051 673	25 807 701

31. desember 2021
Sandefjord, 5. mai 2022

Arne Vidar Holtan
Styreleder

Solfrid Holtan
Daglig leder



COMPAGNIET SANDEFJORD AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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 forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.



COMPAGNIET SANDEFJORD AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	66 725	0
Endring utsatt skatt	465 025	-102 974
Årets totale skattekostnad	<u>531 750</u>	<u>-102 974</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	2 099 436	-613 487
Permanente forskjeller	0	37
Verdireduksjon finansielle instr. vurdert til virkelig verdi	434 180	135 814
Regnskapsmessig tap realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	30 851	206 341
Skattepliktig gevinst fra RF-1359	3 576	0
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	4 670	0
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-155 669	0
Regnskapsmessig gev. realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	0	-123 558
Fradragsberettiget tap fra RF-1359	0	-5 372
Endring i midlertidige forskjeller	-1 910 786	197 262
Alminnelig inntekt	<u>506 258</u>	<u>-202 963</u>
Anvendt fremførbart underskudd	-202 963	0
Årets skattegrunnlag	<u>303 295</u>	<u>-202 963</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	66 725	0
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	-10 867	-23 266
Gevinst- og tapskonto	2 749 582	851 195
Sum	<u>2 738 715</u>	<u>827 929</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	0	-202 963
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>2 738 715</u>	<u>624 966</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	602 517	137 493



COMPAGNIET SANDEFJORD AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 3 - Varige driftsmidler

	Biler	Tomter, bygninger og annen eiendom	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	200 000	14 086 213	14 286 213
Avgang solgte driftsmidler	0	-5 638 089	-5 638 089
Anskaffelseskost 31.12.	200 000	8 448 124	8 648 124
Akk.avskrivning 31.12.	-199 999	0	-199 999
Balanseført pr. 31.12.	1	8 448 124	8 448 125

Økonomisk levetid	5 år	Ikke avskrivbar
Avskrivningsplan	Lineær	

Note 4 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 500 000	4 500 000

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2021	2020
Lønnegloveien 44	0	5 638 089
Ærfuglveien 16C	8 448 124	8 448 124
Sum	8 448 124	14 086 213

Note 5 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Ervervet	Kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2021	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Holtan Industrier AS	06.10.1998	Sandefjord	100 %	100 %	373 573	5 252 029	2 100 000
Compagniet Eiendom AS	01.07.2011	Sandefjord	100 %	100 %	659 378	1 867 580	3 004 585
Freshmo Eiendom AS	03.06.2003	Sandefjord	50 %	50 %	231 098	583 302	66 150
Sum					1 264 049	7 702 911	5 170 735



COMPAGNIET SANDEFJORD AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 6 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Anskaff.kost	Markedsverdi
Aker Offshore Wind AS	111 170	18 970
Endur ASA	633 923	381 957
Saga Pure ASA	100 405	190 063
Wallenius Wilhelmsen ASA	21 100	51 525
Aker Horizons AS	87 700	66 970
S.D. Standard Drilling PLC	6 550	6 875
Siem Offshore Inc	11 550	7 032
Sum	<u>972 398</u>	<u>723 392</u>

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

	2021	2020
Annen kortsiktig gjeld	-4 530 729	-4 466 706
Langsiktig fordring	<u>1 450 136</u>	<u>1 429 644</u>
Sum	<u>-3 080 593</u>	<u>-3 037 062</u>

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	15 632 992	15 732 992
Årsresultat	0	1 567 686	1 567 686
Avsatt utbytte	0	-1 650 000	-1 650 000
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-200 000	-200 000
Egenkapital 31.12.2021	<u>100 000</u>	<u>15 350 678</u>	<u>15 450 678</u>

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	50	2 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Solfrid Holtan, Daglig leder	25	50 %	50 %
Arne Vidar Holtan, Styrets leder	25	50 %	50 %
Sum	<u>50</u>	<u>100 %</u>	<u>100 %</u>



HENKA REVISJON AS

Revisjon og rådgivning
Medlem av Den norske Revisorforening

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

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

Til generalforsamlingen i Compagniet Sandefjord AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Compagniet Sandefjord AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 567 686. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.



HENKA REVISJON AS

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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Sandefjord, 5. mai 2022

Henka Revisjon AS



Tom Sjuve

statsautorisert revisor