



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 736 526
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORCOL HOLDING AS
Forretningsadresse: Veslefrikkveien 11
4315 SANDNES

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: Øyvind Stokka
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2022

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, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	4		
Annen driftskostnad		260 502	53 335
Sum kostnader		260 502	53 335
Driftsresultat		-260 502	-53 335
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			15
Sum finansinntekter			15
Annen rentekostnad		275 000	1
Annen finanskostnad			913 470
Sum finanskostnader		275 000	913 471
Netto finans		-275 000	-913 456
Ordinært resultat før skattekostnad		-535 502	-966 791
Skattekostnad	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-535 502	-966 791
Årsresultat		-535 502	-966 791
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-535 502	-966 791
Totalresultat		-535 502	-966 791
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs			-966 791
Udekket tap		-535 502	
Sum overføringer og disponeringer		-535 502	-966 791



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	7 263 600	7 263 600
Investeringer i tilknyttet selskap	5		
Andre langsiktige fordringer	6	6 250 167	3 289 255
Sum finansielle anleggsmidler		13 513 766	10 552 855
Sum anleggsmidler		13 513 766	10 552 855
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		4 490	4 490
Sum fordringer		4 490	4 490
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	113 048	19 461
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		113 048	19 461
Sum omløpsmidler		117 538	23 951
SUM EIENDELER		13 631 304	10 576 806
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	101 000	101 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Overkurs			-764 145



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen innskutt egenkapital		2 960 201	
Sum innskutt egenkapital		3 061 201	-663 145
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		171 353	
Sum opptjent egenkapital		171 353	
Sum egenkapital	9	3 232 554	-663 145
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	10 398 750	11 239 951
Sum annen langsiktig gjeld		10 398 750	11 239 951
Sum langsiktig gjeld		10 398 750	11 239 951
Betalbar skatt	3		
Sum gjeld		10 398 750	11 239 951
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 631 304	10 576 806



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 316496

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 736 526
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORCOL HOLDING AS
Forretningsadresse: Veslefrikkveien 11
4315 SANDNES

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: Øyvind Stokka
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2022

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, 02.06.2022



Organisasjonsnr: 919 736 526
NORCOL HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	4		
Annen driftskostnad		260 502	53 335
Sum kostnader		260 502	53 335
Driftsresultat		-260 502	-53 335
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			15
Sum finansinntekter			15
Annen rentekostnad		275 000	1
Annen finanskostnad			913 470
Sum finanskostnader		275 000	913 471
Netto finans		-275 000	-913 456
Ordinært resultat før skattekostnad		-535 502	-966 791
Skattekostnad	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-535 502	-966 791
Årsresultat		-535 502	-966 791
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-535 502	-966 791
Totalresultat		-535 502	-966 791
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs			-966 791
Udekket tap		-535 502	
Sum overføringer og disponeringer		-535 502	-966 791



Organisasjonsnr: 919 736 526
NORCOL HOLDING AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 5 7 263 600 7 263 600

Investeringer i

tilknyttet selskap 5

Andre langsiktige fordringer 6 6 250 167 3 289 255

Sum finansielle anleggsmidler 13 513 766 10 552 855

Sum anleggsmidler 13 513 766 10 552 855

Sum anleggsmidler

13 513 766 10 552 855

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer 4 490 4 490

Sum fordringer 4 490 4 490

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 2 113 048 19 461

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 113 048 19 461

Sum omløpsmidler 117 538 23 951

SUM EIENDELER 13 631 304 10 576 806

117 538 23 951

113 048 19 461

117 538 23 951

13 631 304 10 576 806

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 8 101 000 101 000

Beholdning av egne aksjer 8

Overkurs -764 145

Annen innskutt egenkapital 2 960 201

Sum innskutt egenkapital 3 061 201 -663 145

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 171 353



Sum opptjent egenkapital		171 353	
Sum egenkapital	9	3 232 554	-663 145
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	10 398 750	11 239 951
Sum annen langsiktig gjeld		10 398 750	11 239 951
Sum langsiktig gjeld		10 398 750	11 239 951
Betalbar skatt	3		
Sum gjeld		10 398 750	11 239 951
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 631 304	10 576 806



Organisasjonsnr: 919 736 526
NORCOL HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



ÅRSREGNSKAPET 2021

Norcol Holding AS

Org.nr 919 736 526

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



Norcol Holding AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		260 502	53 335
Sum driftskostnader		260 502	53 335
Driftsresultat		-260 502	-53 335
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	15
Annen rentekostnad		275 000	1
Annen finanskostnad		0	913 470
Resultat av finansposter		-275 000	-913 456
Resultat før skattekostnad		-535 502	-966 791
Skattekostnad	3	0	0
Årsresultat		-535 502	-966 791
Overføringer			
Overført fra overkurs		0	-966 791
Overført til udekket tap		-535 502	0
Sum overføringer		-535 502	-966 791



Norcol Holding AS

Balanse

	Note	2021	2020
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	7 263 600	7 263 600
Andre langsiktige fordringer	6	6 250 167	3 289 255
Sum finansielle anleggsmidler		13 513 766	10 552 855
Sum anleggsmidler		13 513 766	10 552 855
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		4 490	4 490
Sum fordringer		4 490	4 490
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	113 048	19 461
Sum omløpsmidler		117 538	23 951
Sum eiendeler		13 631 304	10 576 806



Norcol Holding AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Aksjekapital	8	101 000	101 000
Overkurs		0	-764 145
Annen innskutt egenkapital		2 960 201	0
Sum innskutt egenkapital		3 061 201	-663 145
Annen egenkapital		171 353	0
Sum opptjent egenkapital		171 353	0
Sum egenkapital	9	3 232 554	-663 145
Øvrig langsiktig gjeld	7	10 398 750	11 239 951
Sum annen langsiktig gjeld		10 398 750	11 239 951
Sum gjeld		10 398 750	11 239 951
Sum egenkapital og gjeld		13 631 304	10 576 806

Sandnes, 13.05.2022

Øyvind Stokka
styremedlem/daglig leder

Jan Eivind Risdal
styremedlem

Svein magne Soland
styreleder



Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Omløpsmidler / Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler inkl. aksjer og andre verdipapirer vurderes normalt til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler / Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler inkl. aksjer er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler og aksjer nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden da konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel 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.



Note 2 Bundne midler

Selskapets bankinnskudd inneholder ikke bundne midler.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-535 502	-966 791
Permanente forskjeller	266	0
Skattepliktig inntekt	-535 236	-966 791
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-1 751 318	-1 751 318
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	1 751 319	1 751 318
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Norcol Holding AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2021.

Note 5 Datterselskap, tilknyttet selskap mv.

Selskapet har pr 31.12.2021 følgende investeringer:

Aksjer i datterselskap:

Selskap	Forretnings- kontor	Eierandel / stemmeandel	Bokført egenkapital	Siste årsresultat	Bokført verdi
Norcol Colombia S.A.S	Colombia	100%	3 235 742	-2 621 034	7 263 600



Note 6 Andre langsiktige fordringer

Selskapet har etablert et datterselskap i Colombia. Norcol Colombia S.A.S. Selskapet har overført midler i forbindelse med tilrettelegging for etablering av datterselskapet. Disse overførte midlene er balanseført som langsiktig fordring. Datterselskapet er stiftet 23.02.2018.

Note 7 Lån fra aksjonær

Aksjonær har pr. 31.12.2021 lånt selskapet kr. 7 123 750. Lånet er ikke renteberegnet. Det er foretatt en gjeldsettergivelse på kr. 2 960 201. Etter hvert skal gjelden helt eller delvis konverteres til egenkapital etter avtale mellom aksjonærer.

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Norcol Holding AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	101 000	1,0	101 000
Sum	101 000		101 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Øyvind Stokka	63 000	62,4	62,4
Jan Eivind Risdal	17 000	16,8	16,8
Eivind Risdal	5 000	5,0	5,0
Faiber Smit Barrios Hernandez	5 000	5,0	5,0
Inmitec S.A.S	5 000	5,0	5,0
Rune Skjørestad	5 000	5,0	5,0
Alf Arild Maudal	1 000	1,0	1,0
Totalt antall aksjer	101 000	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Øyvind Stokka	styremedlem/daglig leder	63 000
Jan Eivind Risdal	styremedlem	17 000
Totalt antall aksjer		80 000

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Pr 01.01.2021	101 000	-764 145				-663 145
Flytte overkurs til udekket tap		764 145			-764 145	0
Årets resultat	0	0			-535 502	-535 502
Gjeldsetterlevelse eier	0	0	2 960 201	0		2 960 201
Gjeldsetterlevelse øvrige kreditorer	0	0	0	171 353	1 299 647	1 471 000
Pr 31.12.2021	101 000	0	2 960 201	171 353	0	3 232 554



RSM Norge AS

Stokkamyrveien 22, 4313 Sandnes
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 51 63 85 00
www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i Norcol Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Norcol Holding AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 535 502. 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 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 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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

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

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/is a member of Den norske Revisorforening.

Pemneo Dokumentnøkkel: ZLNXM-013PY-ZZNNWB-S3V5H-UY6ZA-PV37E



Revisors beretning 2021 for Norcol Holding 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>

Sandnes, 18. mai 2022
RSM Norge AS

Thomas Dalva
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: ZLNXM-013PY-ZZNNWB-S3V5H-UY6ZA-PV37E



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Thomas Dalva

Partner

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5994-4-515599

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-05-18 08:05:06 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: ZLNXM-0T3PY-ZZNNWB-S3V5H-UY6ZA-PV37E

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>