



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|---------------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 996 427 986 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | AP HOLDING AS |
| Forretningsadresse: | Gråsteinveien 5 1487 HAKADAL |

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: | Bernt Fredriksen |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 11.06.2022 |

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, 07.07.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 408 791 | 296 178 |
| Sum kostnader | | 408 791 | 296 178 |
| Driftsresultat | | -408 791 | -296 178 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap | 4 | 6 000 000 | 6 000 000 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 211 313 | |
| Annen finansinntekt | | 868 022 | 933 968 |
| Sum finansinntekter | | 7 079 335 | 6 933 968 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 6 594 | 73 771 |
| Annen finanskostnad | | 118 443 | 21 453 |
| Sum finanskostnader | | 125 037 | 95 224 |
| Netto finans | | 6 954 298 | 6 838 744 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 6 545 507 | 6 542 566 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | 159 612 | 169 974 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 6 385 895 | 6 372 592 |
| Årsresultat | | 6 385 895 | 6 372 592 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | 9 761 000 | 1 900 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 6 | -3 375 105 | 4 472 592 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 6 385 895 | 6 372 592 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | | 300 000 | 300 000 |
| Sum varige driftsmidler | | 300 000 | 300 000 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 3 | 95 137 | 95 137 |
| Lån til foretak i samme konsern | 4 | 6 842 196 | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 3 | 2 572 001 | 2 572 001 |
| Andre fordringer | 5 | 26 618 919 | 28 062 775 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 36 128 253 | 30 729 913 |
| Sum anleggsmidler | | 36 428 253 | 31 029 913 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 061 976 | 9 294 811 |
| Sum omløpsmidler | | 3 061 976 | 9 294 811 |
| SUM EIENDELER | | 39 490 229 | 40 324 724 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 6, 8 | 200 000 | 200 000 |
| Overkurs | 6 | 6 925 | 6 925 |
| Sum innskutt egenkapital | | 206 925 | 206 925 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 34 510 848 | 37 885 953 |
| Sum opptjent egenkapital | | 34 510 848 | 37 885 953 |
| Sum egenkapital | | 34 717 773 | 38 092 878 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | 3 500 000 | 200 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 500 000 | 200 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 500 000 | 200 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | 4 |
| Betalbar skatt | 7 | 159 612 | 169 974 |
| Annen kortsiktig gjeld | 4, 5 | 1 112 844 | 1 861 868 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 272 456 | 2 031 846 |
| Sum gjeld | | 4 772 456 | 2 231 846 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 39 490 229 | 40 324 724 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 449787

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 427 986
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AP HOLDING AS
Forretningsadresse: Gråsteinveien 5
1487 HAKADAL

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: Bernt Fredriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.06.2022

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, 18.06.2022



Organisasjonsnr: 996 427 986
AP HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 408 791 | 296 178 |
| Sum kostnader | | 408 791 | 296 178 |
| Driftsresultat | | -408 791 | -296 178 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap | 4 | 6 000 000 | 6 000 000 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 211 313 | |
| Annen finansinntekt | | 868 022 | 933 968 |
| Sum finansinntekter | | 7 079 335 | 6 933 968 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 6 594 | 73 771 |
| Annen finanskostnad | | 118 443 | 21 453 |
| Sum finanskostnader | | 125 037 | 95 224 |
| Netto finans | | 6 954 298 | 6 838 744 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 6 545 507 | 6 542 566 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | 159 612 | 169 974 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 6 385 895 | 6 372 592 |
| Årsresultat | | 6 385 895 | 6 372 592 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | 9 761 000 | 1 900 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 6 | -3 375 105 | 4 472 592 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 6 385 895 | 6 372 592 |



Organisasjonsnr: 996 427 986
AP HOLDING AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|---|--|----------------|----------------|
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | | 300 000 | 300 000 |
| Sum varige driftsmidler | | 300 000 | 300 000 |

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|--|--|-------------------|-------------------|
| Investering i datterselskap 3 | | 95 137 | 95 137 |
| Lån til foretak i samme konsern 4 | | 6 842 196 | |
| Investeringer i aksjer og andeler 3 | | 2 572 001 | 2 572 001 |
| Andre fordringer 5 | | 26 618 919 | 28 062 775 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 36 128 253 | 30 729 913 |

| | | | |
|--------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Sum anleggsmidler | | 36 428 253 | 31 029 913 |
|--------------------------|--|-------------------|-------------------|

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|--|-----------|-----------|
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 061 976 | 9 294 811 |
|--|--|-----------|-----------|

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum omløpsmidler | | 3 061 976 | 9 294 811 |
|-------------------------|--|------------------|------------------|

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| SUM EIENDELER | | 39 490 229 | 40 324 724 |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|
| Aksjekapital 6, 8 | | 200 000 | 200 000 |
| Overkurs 6 | | 6 925 | 6 925 |
| Sum innskutt egenkapital | | 206 925 | 206 925 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Annen egenkapital 6 | | 34 510 848 | 37 885 953 |
| Sum opptjent egenkapital | | 34 510 848 | 37 885 953 |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Sum egenkapital | | 34 717 773 | 38 092 878 |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|



| | | | |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 5 | 3 500 000 | 200 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 500 000 | 200 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 500 000 | 200 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | 4 |
| Betalbar skatt | 7 | 159 612 | 169 974 |
| Annen kortsiktig gjeld | 4, 5 | 1 112 844 | 1 861 868 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 272 456 | 2 031 846 |
| Sum gjeld | | 4 772 456 | 2 231 846 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 39 490 229 | 40 324 724 |



Organisasjonsnr: 996 427 986
AP HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 100000.00 | 2.00 | 200000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Bernt Fredriksen | 100000.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 100000.00 | 100.00% |

Note
2

Lønn og ytelser

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

Ytelser til andre ledende personer

| <u>Ledende person</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|-----------------------|-------------|---------------------|----------------------|
| Styreleder | | | |

Selskapet har ikke ansatte, og er således ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret



Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
3

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> |
|------------------------|------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| AP Eiendom AS | 100.00% | 100.00% | 808948.00 | -176285.00 |
| Bjørnholtlia Invest AS | 15.00% | 15.00% | -1730456.00 | -837668.00 |
| Chilimobil AS | 0.01% | 0.01% | | |
| Site Service AS | 42.86% | 42.86% | 164352901.00 | 24075884.00 |

Aksjene i Chilimobil AS ble i 2018 anskaffet som følge av en omorganisering og en konsernfusjon i Cloudberry Mobile AS. AP Holding investerte kr 1,1 mill i aksjer i Cloudberry Mobile AS i 2012. Bokført verdi på disse aksjene er gradvis nedskrevet; dels i 2013 med kr 791 000 og dels i 2014 med ytterligere kr 339 000 til kr 1,-.

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

| <u>Navn</u> | <u>Forretningskontor</u> |
|---------------|---|
| AP Holding AS | Gråsteinveien 5 1487 HAKADAL 0233 Nittedal |

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Ole Tom Lie
statsautorisert revisor

Postadresse; Solveien 14, 1482 Nittedal
Besøksadresse; Dronningens gate 6, Oslo

Mobil; + 47 48 00 29 67
E-post: ole.tom@lierevisjon.no
Org.nr. 885 993 362 MVA

Til generalforsamlingen i
AP Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING 2021

Konklusjon

Vi har revidert **AP Holding AS** sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 6 385 895. 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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.

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.



Ole Tom Lie
Statsautorisert revisor

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>

Nittedal, den 10. mai 2022

Ole Tom Lie
Statsautorisert revisor





AP Holding AS

Org.nr: 996 427 986

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Det utarbeides ikke konsernregnskap slik Regnskapsloven gir anledning til i forhold små selskaper.

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

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.

Side 1



AP Holding AS

Org.nr: 996 427 986

Noter til regnskapet for 2021

Skatter

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. 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 Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort. Betalbar skatt og utsatt skatt er regnskapsført direkte mot egenkapitalen i den grad skattepostene relaterer seg til egenkapitaltransaksjoner.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsutgifter | Andre godtgjørelser |
|------------|------|------------------|---------------------|
| Styreleder | 0 | 0 | 0 |

Selskapet har ikke ansatte, og er således ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

| Datterselskaper | Anskaffet | Kontor | Eier- andel | Resultat 2021 | Egenkapital pr. 31.12 | Bokført verdi pr. 31.12 |
|-----------------|-----------|--------|-------------|---------------|-----------------------|-------------------------|
| AP Eiendom AS | 2014 | Skytta | 100 % | -176 285 | 808 948 | 95 137 |

| Andre aksjer | Anskaff.- år | Kontor | Eier- andel | Resultat 2021 | Egenkapital pr. 31.12 | Bokført verdi pr. 31.12 |
|------------------------|--------------|----------|-------------|---------------|-----------------------|-------------------------|
| Bjørnholtlia Invest AS | 2012 | Hakadal | 15 % | -837 668 | -1 730 456 | 2 500 000 |
| Chilimobil AS | 2018 | Oslo | 0 % | 0 | 0 | 1 |
| Site Service AS | 2011 | Nittedal | 43 % | 24 075 884 | 164 352 901 | 72 000 |
| Sum | | | | 23 238 216 | 162 622 445 | 2 572 001 |

Aksjene i Chilimobil AS ble i 2018 anskaffet som følge av en omorganisering og en konsern fusjon i Cloudberry Mobile AS. AP Holding investerte kr 1,1 mill i aksjer i Cloudberry Mobile AS i 2012. Bokført verdi på disse aksjene er gradvis nedskrevet; dels i 2013 med kr 791 000 og dels i 2014 med ytterligere kr 339 000 til kr 1,-.



AP Holding AS

Org.nr: 996 427 986

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

| <i>Gjeld til datterselskap</i> | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| Lån til datterselskap | 6 842 196 | 0 |
| Gjeld til datterselskap | 0 | 1 848 556 |
| Sum | 6 842 196 | 1 848 556 |

Lån og mellomværende som ikke er ordinær driftskreditt, renteberegnes.

Note 5 - Fordringer og gjeld

| <i>Lån til aksjonær</i> | 2021 | 2020 |
|-------------------------|------------|-----------|
| Avsatt utbytte | -1 000 000 | 0 |
| Lån til aksjonær | 6 335 159 | 6 595 671 |
| Sum | 5 335 159 | 6 595 671 |

| <i>Lån til tilknyttet selskap</i> | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|
| Lån til Bjørnholtia Utvikling AS | 2 480 792 | 2 199 495 |

| <i>Lån til annet selskap</i> | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|------------|------------|
| Lån til Site Service Holding AS | 17 802 968 | 19 267 609 |

| <i>Låneforpliktelser</i> | 2021 | 2020 |
|--|------------|----------|
| Langsiktig gjeldsbrevlån fra Sparebank 1 | -3 500 000 | -200 000 |

Lån til aksjonær er renteberegnet. Det foreligger videre tinglyst sikkerhet for lånet.

Lån til Site Service Holding AS gjelder selgerkreditt i forbindelse med salg av 40% av aksjene i Site Service AS i 2016. Lånet renteberegnes og det er avtalt nedbetaling i løpet av 10 år.

AP Holding AS har ingen tinglyste panteheftelser pr 31.12.2021, men som sikkerhet for gjeldsbrevlånet er stilt underliggende eiendel i datterselskap.

Note 6 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum |
|---------------------------------|--------------|----------|-------------------|------------|
| Egenkapital 01.01. | 200 000 | 6 925 | 37 885 953 | 38 092 878 |
| Årsresultat | 0 | 0 | 6 385 895 | 6 385 895 |
| Tilleggsutbytte i løpet av året | 0 | 0 | -9 761 000 | -9 761 000 |
| Egenkapital 31.12. | 200 000 | 6 925 | 34 510 848 | 34 717 773 |



AP Holding AS

Org.nr: 996 427 986

Noter til regnskapet for 2021

Note 7 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

| | 2021 | 2020 |
|----------------------------|---------|---------|
| Betalbar skatt | 159 612 | 169 974 |
| Årets totale skattekostnad | 159 612 | 169 974 |

Beregning av årets skattegrunnlag:

| | 2021 | 2020 |
|---|------------|-----------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 6 545 507 | 6 542 566 |
| Permanente forskjeller | 0 | 50 044 |
| 3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden | 180 000 | 180 000 |
| Tilbakeføring av inntektsført utbytte | -6 000 000 | 0 |
| Årets skattegrunnlag | 725 507 | 6 772 610 |
| Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag | 159 612 | 1 489 974 |

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|---------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 100 000 | 2 | 200 000 |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

| | Ordinære aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|------------------|-----------------|-----------|-------------|
| Bernt Fredriksen | 100 000 | 100 % | 100 % |