



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 917 196
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROHOLMEN AS
Forretningsadresse: Fløttmannsveien 8
8373 BALLSTAD

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: Jan-Ivar Pettersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2022

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, 11.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 545 197	
Sum inntekter		7 545 197	
Kostnader			
Lønnskostnad	4	3 579 211	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	457 600	
Annen driftskostnad		1 904 148	
Sum kostnader		5 940 959	
Driftsresultat		1 604 238	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		51 548	
Sum finansinntekter		51 548	
Annen rentekostnad		169 937	
Sum finanskostnader		169 937	
Netto finans		-118 390	
Ordinært resultat før skattekostnad		1 485 849	0
Skattekostnad på ordinært resultat	5	323 587	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 162 262	0
Årsresultat	3	1 162 262	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 162 262	
Totalresultat		1 162 262	
Overføringer og disponeringer			
Disponert resultat 30.09 mot fusjonsgjeld		2 609 493	
Udekket tap		-1 447 231	
Sum overføringer og disponeringer		1 162 262	



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	7, 8	2 334 000	
Utsatt skattefordel	5	32 857	
Sum immaterielle eiendeler		2 366 857	
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	7	140 100	
Skip og flytende installasjoner	7, 8	1 382 600	
Sum varige driftsmidler		1 522 700	
Sum anleggsmidler		3 889 557	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		83 601	
Andre kortsiktige fordringer		107 134	
Sum fordringer		190 735	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 782 882	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 782 882	
Sum omløpsmidler		3 973 617	0
SUM EIENDELER		7 863 174	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	30 000	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen innskutt egenkapital	3	-15 000	
Sum innskutt egenkapital		15 000	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	1 447 231	
Sum opptjent egenkapital		-1 447 231	
Sum egenkapital	9	-1 432 231	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	3 512 000	
Øvrig langsiktig gjeld		2 743 711	
Sum annen langsiktig gjeld		6 255 711	
Sum langsiktig gjeld		6 255 711	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		939 976	
Betalbar skatt	5	356 444	
Skyldig offentlige avgifter		503 585	
Gjeld til aksjonærer/eiere	4	1 117 782	
Annen kortsiktig gjeld		121 908	
Sum kortsiktig gjeld		3 039 695	
Sum gjeld		9 295 406	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 863 174	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 677635

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 917 196
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROHOLMEN AS
Forretningsadresse: Fløttmannsveien 8
8373 BALLSTAD

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: Jan-Ivar Pettersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2022

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, 11.07.2022

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: 926 917 196
ROHOLMEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 545 197	
Sum inntekter		7 545 197	
Kostnader			
Lønnskostnad	4	3 579 211	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	457 600	
Annen driftskostnad		1 904 148	
Sum kostnader		5 940 959	
Driftsresultat		1 604 238	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		51 548	
Sum finansinntekter		51 548	
Annen rentekostnad		169 937	
Sum finanskostnader		169 937	
Netto finans		-118 390	
Ordinært resultat før skattekostnad		1 485 849	0
Skattekostnad på ordinært resultat	5	323 587	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 162 262	0
Årsresultat	3	1 162 262	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 162 262	
Totalresultat		1 162 262	
Overføringer og disponeringer			
Disponert resultat 30.09 mot fusjonsgjeld		2 609 493	
Udekket tap		-1 447 231	
Sum overføringer og disponeringer		1 162 262	



Organisasjonsnr: 926 917 196
ROHOLMEN AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter o.l.	7, 8	2 334 000	
Utsatt skattefordel	5	32 857	
Sum immaterielle eiendeler		2 366 857	

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	7	140 100	
Skip og flytende installasjoner	7, 8	1 382 600	
Sum varige driftsmidler		1 522 700	

Sum anleggsmidler		3 889 557	0
--------------------------	--	------------------	----------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		83 601	
Andre kortsiktige fordringer		107 134	
Sum fordringer		190 735	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 782 882	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 782 882	

Sum omløpsmidler		3 973 617	0
-------------------------	--	------------------	----------

SUM EIENDELER		7 863 174	0
----------------------	--	------------------	----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	2, 3	30 000	
Annen innskutt egenkapital	3	-15 000	
Sum innskutt egenkapital		15 000	

Opptjent egenkapital

Udekket tap	3	1 447 231	
Sum opptjent egenkapital		-1 447 231	



Sum egenkapital	9	-1 432 231	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	3 512 000	
Øvrig langsiktig gjeld		2 743 711	
Sum annen langsiktig gjeld		6 255 711	
Sum langsiktig gjeld		6 255 711	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		939 976	
Betalbar skatt	5	356 444	
Skyldig offentlige avgifter		503 585	
Gjeld til aksjonærer/eiere	4	1 117 782	
Annen kortsiktig gjeld		121 908	
Sum kortsiktig gjeld		3 039 695	
Sum gjeld		9 295 406	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 863 174	0



Organisasjonsnr: 926 917 196
ROHOLMEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap

2021

ROHOLMEN AS

Org.nr.:926 917 196

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Adwice Vest-lofoten AS





RESULTATREGNSKAP

ROHOLMEN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		<u>7 545 197</u>	<u>0</u>
Sum driftsinntekter		<u>7 545 197</u>	<u>0</u>
Lønnskostnad	4	3 579 211	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	457 600	0
Annen driftskostnad		<u>1 904 148</u>	<u>0</u>
Sum driftskostnader		<u>5 940 959</u>	<u>0</u>
Driftsresultat		<u>1 604 238</u>	<u>0</u>
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		51 548	0
Annen rentekostnad		<u>169 937</u>	<u>0</u>
Resultat av finansposter		<u>-118 390</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 485 849</u>	<u>0</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	<u>323 587</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat		<u>1 162 262</u>	<u>0</u>
Årsresultat	3	<u>1 162 262</u>	<u>0</u>
OVERFØRINGER			
Disponert resultat 30.09 mot fusjonsgjeld		-2 609 493	0
Overført til udekket tap		<u>1 447 231</u>	<u>0</u>
Sum overføringer		<u>1 162 262</u>	<u>0</u>



BALANSE

ROHOLMEN AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Konsesjoner, patenter o.l.	7, 8	2 334 000	0
Utsatt skattefordel	5	32 857	0
Sum immaterielle eiendeler		2 366 857	0
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	7	140 100	0
Skip og flytende installasjoner	7, 8	1 382 600	0
Sum varige driftsmidler		1 522 700	0
Sum anleggsmidler		3 889 557	0
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		83 601	0
Andre kortsiktige fordringer		107 134	0
Sum fordringer		190 735	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 782 882	0
Sum omløpsmidler		3 973 617	0
Sum eiendeler		7 863 174	0

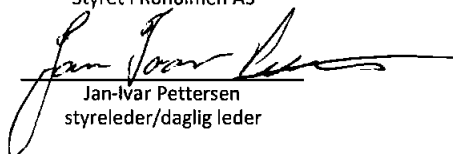


BALANSE

ROHOLMEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2, 3	30 000	0
Annen innskutt egenkapital	3	<u>-15 000</u>	<u>0</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>15 000</u>	<u>0</u>
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	3	<u>-1 447 231</u>	<u>0</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 447 231</u>	<u>0</u>
Sum egenkapital	9	<u>-1 432 231</u>	<u>0</u>
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	3 512 000	0
Øvrig langsiktig gjeld		<u>2 743 711</u>	<u>0</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>6 255 711</u>	<u>0</u>
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		939 976	0
Betalbar skatt	5	356 444	0
Skyldig offentlige avgifter		503 585	0
Gjeld til aksjonærer/eiere	4	1 117 782	0
Annen kortsiktig gjeld		<u>121 908</u>	<u>0</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 039 695</u>	<u>0</u>
Sum gjeld		<u>9 295 406</u>	<u>0</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 863 174</u>	<u>0</u>

Ballstad, 15.06.2022
Styret i Roholmen AS



Jan-Ivar Pettersen
styreleder/daglig leder



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Langsiktig gjeld bokføres til nominell verdi på etableringstidspunktet og reduseres med tilbakebetalt avdrag.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler 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.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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

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.

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I ROHOLMEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100,0	30 000
Sum	300		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierande	Stemmeandel
Jan-ivar Pettersen AS	300	100,0	100,0

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	0	0	0	0	0
Stiftelse av selskap	30 000		-15 000		15 000
Årets resultat				1 162 262	1 162 262
Fusjonsvederlag mor				-2 609 493	-2 609 493
Pr 31.12.2021	30 000	0	-15 000	-1 447 231	-1 432 231



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

LØNNSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	3 395 305	0
Arbeidsgiveravgift	224	0
Andre ytelser	183 682	0
Sum	3 579 211	0

Selskapet har i 2021 sysselsatt 4 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon

YTELSER TIL LEDEDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Sum	0	0

Daglig leder har et lån til selskapet på kr. 1 177 782. Lånet reteberegnes med gjeldende skjermingsrente for innlån til aksjonær. Daglig leder er indirekte eier gjennom 100% eierskap i morselskap.

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	356 444	0
Endring i utsatt skattefordel	-32 857	0
Skattekostnad ordinært resultat	323 587	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 485 849	0
Permanente forskjeller	-15 000	0
Endring i midlertidige forskjeller	149 350	0
Skattepliktig Inntekt	1 620 199	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	356 444	0
Sum betalbar skatt i balansen	356 444	0

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	557 234	691 685	134 451
Fordringer	-766 177	-766 177	0
Gevinst – og tapskonto	59 593	74 492	14 899
Sum	-149 350	0	149 350
Grunnlag for utsatt skattefordel	-149 350	0	149 350
Utsatt skattefordel (22 %)	-32 857	0	32 857



Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 12 984.

Note 7 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Struktruvote	Skip	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	333 097	4 350 000	3 861 651	8 544 748
= Anskaffelseskost 31.12.21	333 097	4 350 000	3 861 651	8 544 748
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	192 997	2 016 000	2 479 051	4 688 048
= Bokført verdi 31.12.21	140 100	2 334 000	1 382 600	3 856 700
Årets ordinære avskrivninger	56 200	144 000	257 400	457 600
Økonomisk levetid	5-10 år	20-25 år	15 år	

Note 8 Fordringer og gjeld

	2021	2020
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Selskapet har ingen fordringer som forfaller senere enn ett år		
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år		
Gjeld til kredittinstitusjoner	3 512 000	0
Sum	3 512 000	0
Gjeld sikret ved pant	3 512 000	0
Skip	1 382 600	0
Fiskekvoter	2 334 000	0
Sum	3 716 600	0

I tillegg er det registrert pant på en grunnkvote på Roholmen som ikke fremkommer i selskapets finansregnskap.

Note 9 Fortsatt drift

Selskapet er nystiftet i 2021 og har i løpet av året fått innfusjonert båt og drift fra slettet selskap med samme navn. I forbindelse med fusjonen inngår selskapet resultat pr. 30.09.2021 med kr. 2.609.493,- i fusjonsgjelden til morselskap. Driften de 3 siste månedene består utelukkende av kostnader som gir en negativ egenkapital ved årets utgang.

Styret og eier vil i løpet av 2022 vurdere å styrke egenkapitalen ved konvertering av gjeld mellom mor-, og datterselskapet.

Samtlige kreditorer får dekket sine krav, og konsernet håndterer de løpende utgifter i selskapet. Forutsetningen for fortsatt drift mener styret et godt ivaretatt.