



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	919 974 117
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MOSTRAUM HOLDING AS
Forretningsadresse:	Hellesneset 56 5915 HJELMÅS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

Konsern

Mørselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Ja

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Jon Fredrik Mostraum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	05.09.2022

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, 02.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	93 318	142 452
Sum kostnader		93 318	142 452
Driftsresultat		-93 318	-142 452
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		125 109	176 250
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		112 657	106 821
Annen renteinntekt		1 007	866
Sum finansinntekter		238 773	283 937
Rentekostnad til foretak i samme konsern		145 455	141 216
Annen rentekostnad		0	249
Sum finanskostnader		145 455	141 465
Netto finans		93 318	142 472
Ordinært resultat før skattekostnad		0	20
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	20
Årsresultat	1	0	20
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		0	20
Sum overføringer og disponeringer		0	20



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	19 407 650	19 407 650
Lån til foretak i samme konsern	5	3 807 832	3 540 880
Sum finansielle anleggsmidler		23 215 482	22 948 530
Sum anleggsmidler		23 215 482	22 948 530
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		99 141	26 809
Konsernfordringer	5	204 042	371 701
Sum fordringer		303 183	398 510
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	93 106	268 043
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		93 106	268 043
Sum omløpsmidler		396 289	666 553
SUM EIENDELER	1	23 611 771	23 615 083
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	360 000	360 000
Overkurs		18 120 696	18 120 696
Annen innskutt egenkapital		-12 000	-12 000
Sum innskutt egenkapital		18 468 696	18 468 696



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		107 109	207 109
Sum opptjent egenkapital		107 109	207 109
Sum egenkapital	7	18 575 805	18 675 805
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	4 993 965	4 848 510
Sum annen langsiktig gjeld		4 993 965	4 848 510
Sum langsiktig gjeld		4 993 965	4 848 510
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		42 000	-28 312
Annen kortsiktig gjeld		0	119 080
Sum kortsiktig gjeld		42 000	90 768
Sum gjeld		5 035 965	4 939 278
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1	23 611 770	23 615 083



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		75 442 774	64 028 251
Annen driftsinntekt		523 792	539 504
Sum inntekter		75 966 566	64 567 755
Kostnader			
Varekostnad		18 336 264	17 966 097
Administrasjonslønn	2	1 786 063	1 464 546
Mannskapskostnader	2	29 174 502	23 377 735
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3,10	6 597 539	6 470 000
Annen driftskostnad	2	15 294 187	13 471 921
Sum kostnader		71 188 555	62 750 299
Driftsresultat		4 778 011	1 817 456
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 382	6 076
Annen finansinntekt		224	10 000
Sum finansinntekter		15 606	16 076
Annen rentekostnad		829 942	792 630
Sum finanskostnader		829 942	792 630
Netto finans		-814 336	-776 554
Ordinært resultat før skattekostnad		3 963 675	1 040 902
Skattekostnad på ordinært resultat	6	157 821	1 031 949
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 805 854	8 953
Årsresultat	1	3 805 854	8 953
Minoritetsinteresser		0	1 620 755
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 805 854	-1 611 802



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	10	4 000 000	5 000 000
Utsatt skattefordel	6	229 369	1 098
Goodwill	10	1 000 000	1 000 000
Sum immaterielle eiendeler		5 229 369	6 001 098
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	19 566 784	19 675 865
Skip, rigger, fly og lignende	3	30 569 000	12 207 832
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	3 018 500	3 199 300
Sum varige driftsmidler		53 154 284	35 082 997
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		200 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		200 000	200 000
Sum anleggsmidler		58 583 653	41 284 095
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		675 000	726 000
Sum varer		675 000	726 000
Fordringer			
Kundefordringer		4 521 466	9 131 771
Andre fordringer		7 267 533	6 602 603
Sum fordringer		11 788 999	15 734 374
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	3 963 814	4 631 551
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 963 814	4 631 551
Sum omløpsmidler		16 427 813	21 091 925



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EIENDELER	1	75 011 466	62 376 020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	360 000	360 000
Overkurs		18 120 696	18 120 696
Annen innskutt egenkapital		-12 000	-12 000
Sum innskutt egenkapital		18 468 696	18 468 696
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 754 147	2 048 292
Sum opptjent egenkapital		5 754 147	2 048 292
Minoritetsinteresser		0	0
Sum egenkapital	7	24 222 843	20 516 988
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	27 352 523	19 956 425
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 483 050	4 291 610
Sum annen langsiktig gjeld		29 835 573	24 248 035
Sum langsiktig gjeld		29 835 573	24 248 035
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	76 305	225 354
Leverandørgjeld		14 208 257	9 417 905
Betalbar skatt	6	386 092	729 604
Skyldige offentlige avgifter		3 398 834	2 922 582
Annen kortsiktig gjeld		2 883 562	4 315 552
Sum kortsiktig gjeld		20 953 050	17 610 997



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum gjeld		50 788 623	41 859 032
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1	75 011 466	62 376 020



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 921887

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 974 117
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOSTRAUM HOLDING AS
Forretningsadresse: Hellesneset 56
5915 HJELMÅS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jon Fredrik Mostraum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.09.2022

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, 13.09.2022



Organisasjonsnr: 919 974 117
MOSTRAUM HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	93 318	142 452
Sum kostnader		93 318	142 452
Driftsresultat		-93 318	-142 452
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		125 109	176 250
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		112 657	106 821
Annen renteinntekt		1 007	866
Sum finansinntekter		238 773	283 937
Rentekostnad til foretak i samme konsern		145 455	141 216
Annen rentekostnad		0	249
Sum finanskostnader		145 455	141 465
Netto finans		93 318	142 472
Ordinært resultat før skattekostnad		0	20
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	20
Årsresultat	1	0	20
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		0	20
Sum overføringer og disponeringer		0	20



Organisasjonsnr: 919 974 117
MOSTRAUM HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	4	19 407 650	19 407 650
Lån til foretak i samme konsern	5	3 807 832	3 540 880
Sum finansielle anleggsmidler		23 215 482	22 948 530
Sum anleggsmidler		23 215 482	22 948 530

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer		99 141	26 809
Konsernfordringer	5	204 042	371 701
Sum fordringer		303 183	398 510

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	93 106	268 043
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		93 106	268 043
Sum omløpsmidler		396 289	666 553

SUM EIENDELER 1 23 611 771 23 615 083

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7	360 000	360 000
Overkurs		18 120 696	18 120 696
Annen innskutt egenkapital		-12 000	-12 000
Sum innskutt egenkapital		18 468 696	18 468 696

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		107 109	207 109
Sum opptjent egenkapital		107 109	207 109

Sum egenkapital 7 18 575 805 18 675 805



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	4 993 965	4 848 510
Sum annen langsiktig gjeld		4 993 965	4 848 510
Sum langsiktig gjeld		4 993 965	4 848 510
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		42 000	-28 312
Annen kortsiktig gjeld		0	119 080
Sum kortsiktig gjeld		42 000	90 768
Sum gjeld		5 035 965	4 939 278
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1	23 611 770	23 615 083



Organisasjonsnr: 919 974 117
MOSTRAUM HOLDING AS

KONSERNRESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		75 442 774	64 028 251
Annen driftsinntekt		523 792	539 504
Sum inntekter		75 966 566	64 567 755
Kostnader			
Varekostnad		18 336 264	17 966 097
Administrasjonslønn	2	1 786 063	1 464 546
Mannskapskostnader	2	29 174 502	23 377 735
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3,10	6 597 539	6 470 000
Annen driftskostnad	2	15 294 187	13 471 921
Sum kostnader		71 188 555	62 750 299
Driftsresultat		4 778 011	1 817 456
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 382	6 076
Annen finansinntekt		224	10 000
Sum finansinntekter		15 606	16 076
Annen rentekostnad		829 942	792 630
Sum finanskostnader		829 942	792 630
Netto finans		-814 336	-776 554
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		3 963 675	1 040 902
Skattekostnad på ordinært resultat	6	157 821	1 031 949
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 805 854	8 953
Årsresultat	1	3 805 854	8 953
Minoritetsinteresser		0	1 620 755
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 805 854	-1 611 802



Organisasjonsnr: 919 974 117
MOSTRAUM HOLDING AS

KONSERNBALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	10	4 000 000	5 000 000
Utsatt skattefordel	6	229 369	1 098
Goodwill	10	1 000 000	1 000 000
Sum immaterielle eiendeler		5 229 369	6 001 098
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	19 566 784	19 675 865
Skip, rigger, fly og lignende	3	30 569 000	12 207 832
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	3 018 500	3 199 300
Sum varige driftsmidler		53 154 284	35 082 997
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		200 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		200 000	200 000
Sum anleggsmidler		58 583 653	41 284 095
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		675 000	726 000
Sum varer		675 000	726 000
Fordringer			
Kundefordringer		4 521 466	9 131 771
Andre fordringer		7 267 533	6 602 603
Sum fordringer		11 788 999	15 734 374
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	3 963 814	4 631 551
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 963 814	4 631 551
Sum omløpsmidler		16 427 813	21 091 925
SUM EIENDELER	1	75 011 466	62 376 020



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7	360 000	360 000
Overkurs		18 120 696	18 120 696
Annen innskutt egenkapital		-12 000	-12 000
Sum innskutt egenkapital		18 468 696	18 468 696

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		5 754 147	2 048 292
Sum opptjent egenkapital		5 754 147	2 048 292

Minoritetsinteresser		0	0
----------------------	--	---	---

Sum egenkapital	7	24 222 843	20 516 988
------------------------	----------	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	27 352 523	19 956 425
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 483 050	4 291 610
Sum annen langsiktig gjeld		29 835 573	24 248 035

Sum langsiktig gjeld		29 835 573	24 248 035
-----------------------------	--	-------------------	-------------------

Kortsiktig gjeld

Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	76 305	225 354
Leverandørgjeld		14 208 257	9 417 905
Betalbar skatt	6	386 092	729 604
Skyldige offentlige avgifter		3 398 834	2 922 582
Annen kortsiktig gjeld		2 883 562	4 315 552
Sum kortsiktig gjeld		20 953 050	17 610 997

Sum gjeld		50 788 623	41 859 032
------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1	75 011 466	62 376 020
---------------------------------	----------	-------------------	-------------------



Organisasjonsnr: 919 974 117
MOSTRAUM HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

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



Organisasjonsnr: 919 974 117
MOSTRAUM HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - KONSERN - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
45.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Mostraum Holding AS

ÅRSBERETNING 2021

Virksomhetens art og hvor den drives

Mostraum Holding AS utgjør konsernspissen i Mostraum-konsernet, og har hele sin aktivitet knyttet til investeringer i andre selskaper knyttet til rederivirksomhet og eiendom. Selskapet er morselskap til fem datterselskaper: Mostraum Management AS, Hjelmås Mekaniske Verksted AS, Roslagen Shipping AS, Dantic AS (eid av Roslagen Shipping AS) og Roslagen Chartering AS.

Skipseiende selskap i konsernet er Roslagen Shipping AS og Dantic AS. Virksomheten i disse selskapene knytter seg til transport av sand langs norskekysten. Mostraum Management AS er et bemanningsselskap som bemanner skipene til Roslagen Shipping AS og Dantic AS. Roslagen Chartering AS leier skipene til Roslagen Shipping AS og inngår kontrakter med kunder om frakt. Hjelmås Mekaniske Verksted AS er et eiendomsselskap.

Virksomheten drives ut fra selskapets lokaler på Hjelmås i Alver kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Morselskapet Mostraum Holding AS har kun finansinntekter. Netto finansinntekt er TNOK 93 som gir et positivt resultat før skatt på TNOK 0 lik resultatet i 2020. Egenkapitalen i selskapet er på TNOK 18.575 mot TNOK 18.675 i 2020.

Konsernets omsetning endte på TNOK 75.966 som er en økning med TNOK 11.399 sammenlignet med 2020. Resultat før skatt er positivt med TNOK 3.963 (TNOK 1.040 i 2020). Egenkapitalen er TNOK 24.222 (TNOK 20.516 i 2020) Egenkapitalandelen i konsernet pr 31.12.2021 er 32,2 % sammenlignet med 32,8 % i 2020.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets og konsernets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Finansiell risiko

Markedsrisiko

Selskapet og konsernet er lite eksponert for endringer i valutakurser. Inntekter og kostnader er hovedsakelig i norske kroner. Konsernets renterisiko er noe økende ettersom konsernet har økt sin belåning i forbindelse med foretatte investeringer i 2021. Konsernet driver med transport av sand langs norske kysten og etterspørselen etter konsernets tjenester avhenger i stor grad av bygging av større byggeprosjekter. Endringer i rentenivået kan på sikt påvirke dette markedet.

Kredittrisiko

Risiko for at konsernets kunder ikke har økonomisk evne til å oppfylle sine forpliktelser anses som lav, da det historisk sett har vært lite tap på fordringer.

Likviditetsrisiko

Arbeidskapitalen i konsernet er negativ pr 31.12.2021. Dette skyldes ekstraordinære kostnader i forbindelse med haveri høsten 2021. Alle konsernets skip er i ordinær drift i 2022 og inntjeningen er tilfredsstillende. Styret vurderer likviditeten i selskapet og i konsernet som god.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Konsernet har lite aktivitet knyttet til forskning og utvikling.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for selskapet og for konsernet for 2021 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen for fortsatt drift er til stede.



Arbeidsmiljø

Morselskapet Mostraum Management AS hadde ingen ansatte pr 31.12.2021.

Sykefraværet i konsernet var på 266 dager i 2021 mot 281 dager i 2020, noe som utgjorde 5 % av total arbeidstid (4,5% i 2020). Styret anser dette som tilfredsstillende, men vil fortsette arbeidet med å redusere antall sykedager.

Det har ikke forekommet eller blitt rapportert alvorlige arbeidsuhell eller ulykker i løpet av året, som har resultert i store materielle skader eller personskader.

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Likestilling

Konsernet hadde 45 ansatte pr 31.12.2021, herav 1 kvinne. Konsernet tilrettelegger for likestilling innenfor virksomheten. Ved rekruttering prioriteres personlige kvalifikasjoner fremfor kjønn.

Tiltak for å hindre diskriminering mv.

Bedriften arbeider aktivt for å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og hindre diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion og livssyn. For å bidra til dette, har bedriften blant annet etablert rutiner for rekruttering, hvor søkere fra underrepresenterte grupper oppfordres til å søke. Det er også foretatt en gjennomgang av kriteriene for karriereutvikling og lederstillinger i bedriften.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg. Bedriften forurensrer ikke det ytre miljø mer enn det som er vanlig knyttet til skipsdrift

Redegjørelse for årsregnskapet og resultatdisponering

Etter styrets oppfatning gir fremlagt resultatregnskap og balanse med noter uttrykk for virksomhetens resultat for 2021 og økonomiske stilling ved årsskiftet.

Det er ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som er av betydning for bedømmelsen av regnskapet.

Virksomheten har for 2021 hatt et overskudd på kr 0, som foreslås overført til egenkapitalen.

Hjelmås, 5 september 2022

Jon Fredrik Mostraum
styrets leder

Mary-Ann Mostraum
styremedlem/daglig leder



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."

Mary-Ann Mostraum

Styremedlem/daglig leder

Serienummer: 9578-5993-4-1762348

IP: 172.226.xxx.xxx

2022-09-05 08:09:02 UTC



Jon Fredrik Mostraum

Styrets leder

Serienummer: 9578-5993-4-3308094

IP: 193.213.xxx.xxx

2022-09-05 08:21:05 UTC



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>

Penneo Dokumentnøkkel: 3B0CC-32N4G-GA18T-XEYEC-HOZEG-68LY6



Deloitte.

Deloitte AS
Lars Hilles gate 30
Postboks 6013 Postterminalen
NO-5892 Bergen
Norway

Tel: +47 55 21 81 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Mostrau Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Mostrau Holding AS' årsregnskap, som består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og
- gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av konsernets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer 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 og konsernet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen 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

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

Registrert i Foretaksregisteret. Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

© Deloitte AS



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Mostrraum Holding AS

kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet er ledelsen ansvarlig for å ta standpunkt til selskapets og konsernets 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. Betyggende 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets og konsernets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets og konsernets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet og konsernet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.
- innhenter vi tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis vedrørende den finansielle informasjonen til enhetene eller forretningsområdene i konsernet for å kunne gi uttrykk for en mening om det konsoliderte regnskapet. Vi er ansvarlige for å lede, følge opp og gjennomføre konsernrevisjonen. Vi alene er ansvarlige for vår revisjonskonklusjon.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Bergen, 5. september 2022
Deloitte AS

Pål Svendsen
statsautorisert revisor



Mostraum Holding AS

Noter til konsernregnskap 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Konsolidering

Konsernregnskapet består av morselskapet og datterselskap hvor morselskapet direkte eller indirekte har bestemmende innflytelse. Konsernregnskapet utarbeides etter ensartede prinsipper, ved at datter-selskap følger de samme regnskapsprinsipper som morselskapet på alle vesentlige områder. Interne transaksjoner, fordringer og gjeld elimineres. Ved kjøp av datterselskaper elimineres kostprisen på aksjer i morselskapet mot egenkapitalen i datterselskapet på kjøpstidspunktet. Forskjellen mellom kostpris og netto bokført verdi på kjøpstidspunktet av eiendeler i datterselskapene tillegges de eiendeler merverdien knytter seg til innenfor markedsverdien av disse eiendelene. Den del av kostpris som ikke kan tillegges spesifikke eiendeler representerer goodwill. Goodwill avskrives lineært over antatt økonomisk levetid.

Datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringene er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretas 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 utbyttet andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Salgsinntekter

Salgsinntekt inntektsfører når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten/leveransen ytes, i takt med at arbeidet utføres eller ved salg av varer på leveringstidspunkt. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader kostnadsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Fordringer

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



Mostraum Holding AS

Noter til konsernregnskap 2021

Note 1 forts. - Regnskapsprinsipper

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.

Pensjoner

Innskuddsordning

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordning kostnadsføres.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

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.

I den grad konsernbidrag ikke er resultatført er skatteeffekten av konsernbidraget ført direkte mot skatt i balansen.

Deler av konsernets virksomhet er strukturert i henhold til reglene for rederibeskatning. Dette innebærer at det er netto finansoverskudd som er gjenstand for beskatning samt andel tonnasjeskatt fra underliggende skip.

Kontantstrøm

Kontantstrømsoppstillingen er satt opp etter den indirekte metoden.



Mostraum Holding AS
Noter til konsernregnskap 2021

Note 2 – Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Morselskap		Lønnskostnader	Konsern	
2020	2021		2021	2020
0	0	Administrasjonslønn	1 786 063	1 464 546
0	0	Mannskapskostnader	29 174 502	23 377 735
0	0	Sum lønnskostnader	30 960 565	24 842 281
0	0	Gjennomsnittlig antall årsverk	45	39

Morselskap

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke utbetalt ytelser til ledende personer eller styret.

Morselskap		Kostnader til revisor	Konsern	
2020	2021		2021	2020
40 000	43 200	Lovpålagt revisjon	376 000	412 900
27 300	33 950	Regnskapsteknisk bistand	99 550	188 950
5 100	7 500	Skatterådgivning	62 100	67 200
0	0	Attestasjonstjenester	12 300	0
72 400	84 650	Sum	549 950	669 050

Beløpene er ekskl. mva.

Pensjoner

Konsernet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Konsernets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



Mostraum Holding AS

Noter til konsernregnskap 2021

Note 3 – Varige driftsmidler

Konsern	Tomter, bygninger og annen eiendom	Skip og skipsutstyr	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost pr. 1.1.	21 893 067	48 730 118	4 164 819	74 788 004
Tilgang i året	620 081	22 457 253	651 490	23 728 824
Avgang til anskaffelseskost	0	0	60 000	60 000
Anskaffelseskost pr. 31.12.	22 513 148	71 187 371	4 756 309	98 456 828
Akk. av- og nedskrivninger pr. 1.1.	2 217 201	35 795 086	1 692 718	39 705 005
Årets avskrivninger	729 163	4 256 885	611 491	5 597 539
Akk. av- og nedskrivninger pr. 31.12.	2 946 364	40 051 971	2 304 209	45 302 544
Bokført verdi pr. 31.12.	19 566 784	31 135 400	2 452 100	53 154 284
Årets avskrivninger	729 163	4 256 885	611 491	5 597 539
Økonomisk levetid	20-40 år	5-10 år		
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær		

Note 4 – Datterselskap, tilknyttede selskap m.v

Selskap	Anskaffelsesår	Forretnings- kontor	Eierandel	Stemmeandel
Roslagen Chartering AS	2017	Lindås	100,00 %	100,00 %
Hjelmås Mekaniske Verksted AS	2018	Lindås	100,00 %	100,00 %
Mostraum Management AS	2018	Lindås	100,00 %	100,00 %
Roslagen Shipping AS	2018	Lindås	100,00 %	100,00 %
Dantic AS	2018	Lindås	100,00 %	100,00 %

Selskap	Bokført verdi	Egenkapital ifølge siste årsregnskap	Årsresultat i følge siste årsregnskap
Roslagen Chartering AS	1 000 000	5 243 855	674 231
Hjelmås Mekaniske Verksted AS	685 356	475 002	-29 508
Mostraum Management AS	2 984 042	3 779 665	72 527
Roslagen Shipping AS	14 738 252	14 316 524	2 650 985
Dantic AS	5 025 100	6 264 742	601 901



Mostrau Holding AS
Noter til konsernregnskap 2021

Note 5 – Mellomværende med selskap i samme konsern

Morselskap

Fordringer	2021	2020
Mostrau Management AS	62 058	179 067
Roslagen Chartering AS	3 932 940	3 717 130
Hjelmås Mekaniske Verksted	16 876	16 384
Sum	<u>4 011 874</u>	<u>3 912 581</u>

Gjeld

Roslagen Shipping	4 993 965	4 848 510
Sum	<u>4 993 965</u>	<u>4 848 510</u>



Mostrraum Holding AS
Noter til konsernregnskap 2021

Note 6 – Skattekostnad

Morselskap			Konsern	
2020	2021	Skattekostnad fremkommer slik:	2021	2020
0	0	Betalbar skatt på årets resultat	381 862	763 569
0	0	Tonnasjeskatt	4 230	11 048
0	0	Endring utsatt skattefordel	-228 271	257 332
<u>0</u>	<u>0</u>	Skattekostnad ordinære resultat	<u>157 821</u>	<u>1 031 949</u>
		Betalbar skatt		
20	0	Ordinære resultat før skattekostnad	3 963 675	1 040 902
0	0	Permanente forskjeller	0	-9 540
0	0	Øvrige forskjeller	-3 227 137	3 454 707
0	0	Endring i midlertidige forskjeller	999 198	-1 169 687
<u>20</u>	<u>0</u>	Årets skattegrunnlag	<u>1 735 736</u>	<u>3 316 382</u>
		Betalbar skatt (22/23%) av årets skattegrunnlag	<u>381 862</u>	<u>729 604</u>
		Midlertidige forskjeller 31.12		
0	0	Varige driftsmidler	289 856	961 204
0	0	Utestående fordringer	-200 000	-200 000
0	0	Avsetninger	-1 094 045	-766 195
0	0	Underskudd til framføring	-38 398	0
<u>0</u>	<u>0</u>	Sum	<u>-1 042 587</u>	<u>-4 991</u>
22 %	22 %	Nominell skattesats	22 %	22 %
<u>0</u>	<u>0</u>	Netto utsatt skatt/skattefordel	<u>-229 369</u>	<u>-1 098</u>
		Forskjeller som ikke utlignes		
0	0	Finansunderskudd	-1 663 468	-1 954 416
<u>0</u>	<u>0</u>	Sum	<u>-1 663 468</u>	<u>-1 954 416</u>
<u>0</u>	<u>0</u>	Utsatt skatt (22/22%)	<u>-365 963</u>	<u>-429 972</u>

Utsatt skattefordel på finansunderskudd til fremføring er ikke balanseført.



Mostraum Holding AS
Noter til konsernregnskap 2021

Note 7 – Egenkapital og aksjonærinformasjon

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Morselskap					
Egenkapital 1.1.2021	360 000	18 120 696	-12 000	207 109	18 675 805
<i>Årets endring i egenkapital</i>					
Tilleggsutbytte				-100 000	-100 000
Årets resultat				0	0
Egenkapital 31.12.2021	360 000	18 120 696	-12 000	107 109	18 575 805

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Konsern					
Egenkapital 1.1.2021	360 000	18 120 696	-12 000	2 048 292	20 516 988
<i>Årets endring i egenkapital</i>					
Tilleggsutbytte				-100 000	-100 000
Årets resultat				3 805 854	3 805 854
Egenkapital 31.12.2021	360 000	18 120 696	-12 000	5 754 146	24 222 842

Aksjekapitalen i selskapet består pr. 31.12. av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	3.600	360.000
Sum	100		360.000

Eierstruktur

Aksjonærer i selskapet pr. 31.12. var:

Navn	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Jon Fredrik Mostraum	70	70 %	70 %
Mary-Ann Mostraum	30	30 %	30 %
Sum	100	100 %	100 %



Mostraum Holding AS
Noter til konsernregnskap 2021

Note 8 – Langsiktig gjeld, pantsettelsler og garantiforpliktelser m. v.

Morselskap			Konsern	
2020	2021		2021	2020
0	0	Pantesikret gjeld		
0	0	Gjeld til kredittinstitusjoner	27 352 523	20 181 779
0	0	Øvrig langsiktig gjeld	2 483 050	4 291 610
<u>0</u>	<u>0</u>		<u>29 835 573</u>	<u>24 473 389</u>
		Sikret i panteobjekt med bokførte verdier		
0	0	Skip	30 569 000	12 207 832
0	0	Fast eiendom	19 566 784	19 675 865
0	0	Driftsmidler	446 700	638 300
0	0	Kundefordringer	10 188	8 573
<u>0</u>	<u>0</u>	Bokført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	<u>50 592 672</u>	<u>32 530 570</u>
		Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år		
<u>0</u>	<u>0</u>	Gjeld til kredittinstitusjoner	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 9 – Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) per 31.12.2021 er på kr 1.007.681. Beløpet dekker skyldig skattetrekk per 31.12.2021.



Mostraum Holding AS

Noter til konsernregnskap 2021

Note 10 – Immaterielle eiendeler

Konsern	Konsesjon	Goodwill	Sum
Anskaffelseskost pr. 1.1.	1 000 000	5 000 000	6 000 000
Tilgang i året	0	0	0
Avgang til anskaffelseskost	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31.12.	1 000 000	5 000 000	6 000 000
Akk. av- og nedskrivninger pr. 1.1.	0	0	0
Årets avskrivninger	0	1 000 000	1 000 000
Akk. av- og nedskrivninger pr. 31.12.	0	1 000 000	1 000 000
Bokført verdi pr. 31.12.	1 000 000	4 000 000	5 000 000
Årets avskrivninger	0	1 000 000	1 000 000
Økonomisk levetid	0-10 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	



Konsernregnskap Mostraum Holding AS Kontantstrømoppstilling

2020	Morselskap 2021	KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER:	Konsern 2021	2020
20	0	Årsresultat før skattekostnad	3 963 675	1 040 902
0	0	Periodens betalte skatt	-729 604	-252 360
0	0	Ordinære avskrivninger	6 597 539	6 470 000
0	0	Endring i varer	51 000	-236 000
0	0	Endring i kundefordringer	4 610 305	-1 349 269
-28 313	70 312	Endring i leverandørgjeld	4 790 352	3 828 871
80 035	46 162	Endringer i konsernmellomværender	0	0
-4 160	-191 412	Endring i andre omløpsmidler og andre gjeldsposter	-1 769 717	1 961 081
47 582	-74 938	Netto kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter	17 513 550	11 463 225
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER:				
0	0	Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	60 000	0
0	0	Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-23 728 824	-6 915 297
0	0	Utbetalinger ved kjøp av immaterielle eiendeler	0	-6 000 000
0	0	Utbetalinger til investeringer i finansielle anleggsmidler	0	-4 000 000
0	0	Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-23 668 824	-16 915 297
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER:				
0	0	Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	5 587 538	8 349 184
-226 490	0	Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	0	0
-150 000	-100 000	Utbetalinger av utbytte	-100 000	-150 000
-376 490	-100 000	Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	5 487 538	8 199 184
-328 908	-174 938	Netto endring i bankinnskudd, kontanter og lignende	-667 736	2 747 112
596 949	268 043	Beholdning av bankinnskudd, kontanter og lignende pr. 1.1.	4 631 551	1 884 439
268 042	93 106	Beholdning av bankinnskudd, kontanter og lignende pr. 31.12.	3 963 814	4 631 551