



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 899 332
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PORTCAP AS
Forretningsadresse: Lauritz Sands vei 13D
1359 EIKSMARKA

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: Eric Porter Heitmann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.04.2022

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, 23.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		8 324	6 262
Sum kostnader		8 324	6 262
Driftsresultat		-8 324	-6 262
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	
Annen finansinntekt	3	4 284 367	
Sum finansinntekter		4 284 369	
Annen rentekostnad		1 090	2 114
Annen finanskostnad	3		
Sum finanskostnader		1 090	2 114
Netto finans		4 283 279	-2 114
Ordinært resultat før skattekostnad		4 274 955	-8 376
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 274 955	-8 376
Årsresultat		4 274 955	-8 376
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 274 955	-8 376
Totalresultat		4 274 955	-8 376
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	
Udekket tap		36 850	-8 376
Avsatt til annen egenkapital		3 738 105	
Sum overføringer og disponeringer		4 274 955	-8 376



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	1 015 920	
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler	2	1 015 920	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		24 602	225 000
Sum finansielle anleggsmidler		24 602	225 000
Sum anleggsmidler		1 040 522	225 000
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3		
Markedsbaserte aksjer	3		
Markedsbaserte obligasjoner	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
Andre finansielle instrumenter	3	1 971 102	
Sum investeringer	3	1 971 102	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 422 431	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 422 431	
Sum omløpsmidler		3 393 533	0
SUM EIENDELER		4 434 055	225 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 738 105	
Udekket tap			36 850
Sum opptjent egenkapital		3 738 105	-36 850
Sum egenkapital		3 768 105	-6 850
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4		
Utbytte		500 000	
Annen kortsiktig gjeld	6	165 950	231 850
Sum kortsiktig gjeld		665 950	231 850
Sum gjeld		665 950	231 850
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 434 055	225 000



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 217734

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 899 332
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PORTCAP AS
Forretningsadresse: Lauritz Sands vei 13D
1359 EIKSMARKA

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: Eric Porter Heitmann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.04.2022

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, 25.04.2022

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: 918 899 332
PORTCAP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		8 324	6 262
Sum kostnader		8 324	6 262
Driftsresultat		-8 324	-6 262
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	
Annen finansinntekt	3	4 284 367	
Sum finansinntekter		4 284 369	
Annen rentekostnad		1 090	2 114
Annen finanskostnad	3		
Sum finanskostnader		1 090	2 114
Netto finans		4 283 279	-2 114
Ordinært resultat før skattekostnad		4 274 955	-8 376
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 274 955	-8 376
Årsresultat		4 274 955	-8 376
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 274 955	-8 376
Totalresultat		4 274 955	-8 376
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	
Udekket tap		36 850	-8 376
Avsatt til annen egenkapital		3 738 105	
Sum overføringer og disponeringer		4 274 955	-8 376



Organisasjonsnr: 918 899 332
PORTCAP AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	1 015 920	
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler	2	1 015 920	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		24 602	225 000
Sum finansielle anleggsmidler		24 602	225 000
Sum anleggsmidler		1 040 522	225 000
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3		
Markedsbaserte aksjer	3		
Markedsbaserte obligasjoner	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
Andre finansielle instrumenter	3	1 971 102	
Sum investeringer	3	1 971 102	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 422 431	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 422 431	
Sum omløpsmidler		3 393 533	0
SUM EIENDELER		4 434 055	225 000



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		3 738 105	
Udekket tap			36 850
Sum opptjent egenkapital		3 738 105	-36 850

Sum egenkapital		3 768 105	-6 850
------------------------	--	------------------	---------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0

Kortsiktig gjeld

Betalbar skatt	4		
Utbytte		500 000	
Annen kortsiktig gjeld	6	165 950	231 850
Sum kortsiktig gjeld		665 950	231 850

Sum gjeld		665 950	231 850
------------------	--	----------------	----------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 434 055	225 000
---------------------------------	--	------------------	----------------



Organisasjonsnr: 918 899 332
PORTCAP 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:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Styreleder

**PROTOKOLL FRA
GENERALFORSAMLING I
PORTCAP AS**

Den 18. april 2022 ble det avholdt generalforsamling i PORTCAP AS i selskapets lokaler på Eiksmarka.

Til stede var:

- Eric P. Heitmann, representant for 3000 aksjer og 3000 stemmer

Samtlige av aksjene og stemmene i selskapet var dermed representert.

I tillegg møtte:

- Eric P. Heitmann (Styreleder)

Til behandling forelå følgende saker:

1 Åpning av generalforsamling

Generalforsamlingen ble åpnet av styrets leder. Innkalling til generalforsamling ble godkjent av en samlet generalforsamling og generalforsamlingen ble dermed erklært for lovlig satt.

2 Valg av møteleder

Eric P. Heitmann ble valgt til å lede møtet.

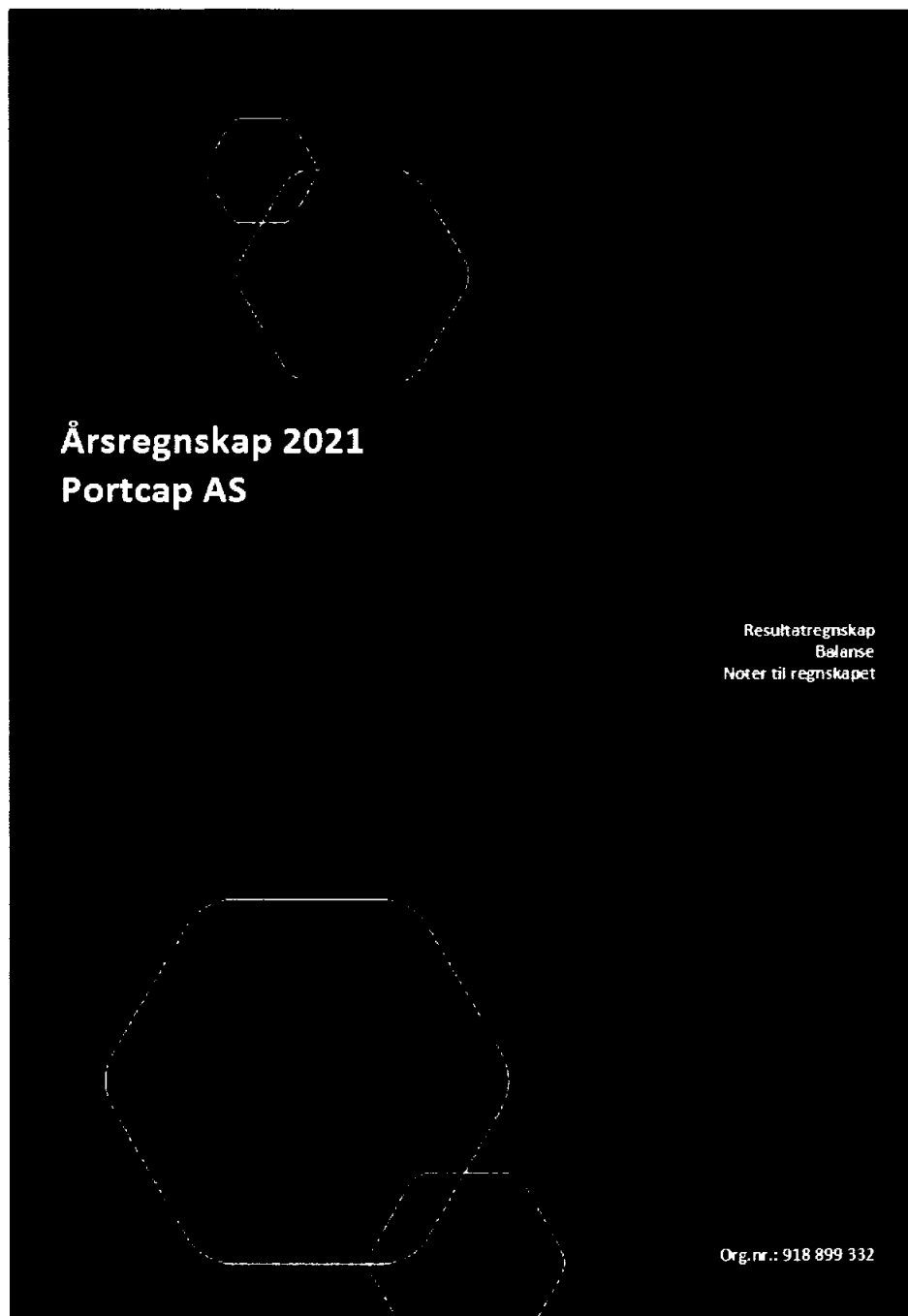
3 Godkjenning av årsregnskap, herunder utdeling og utbytte

Det ble fremlagt årsregnskap for PortCap AS for året 2021. Sammen med resultatregnskap og balanse for regnskapsåret 2021 ble det fremlagt noter til årsregnskap for året 2021. Forslaget til selskapets årsregnskap ble fremlagt for generalforsamlingen. Generalforsamlingen besluttet å godkjenne årsregnskapet, og det ble dermed enstemmig vedtatt. Det ble vedtatt å anvende årets resultat i overenstemmelse med forslaget. I samsvar med styrets forslag ble det vedtatt å avsette årsresultatet på kr 4 274 955 med kr 3 738 105 til annen, kr 500 000 til utbytte-utbetaling og kr 36 850 til dekning av tidligere udekket tap. Samtlige beslutninger var enstemmige.

Det forelå ingen flere saker til behandling. Protokollen ble sirkulert og undertegnet, hvoretter generalforsamlingen ble hevet.

Eiksmarka, 18. april 2022.

Eric P. Heitmann



C. M. A.



PORTCAP AS

RESULTATREGNSKAP

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Annen driftskostnad		8 324	6 262
Sum driftskostnader		8 324	6 262
Driftsresultat		-8 324	-6 262
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		1	0
Annen finansinntekt	3	4 284 367	0
Annen rentekostnad		1 090	2 114
Resultat av finansposter		4 283 279	-2 114
Ordinært resultat før skattekostnad		4 274 955	-8 376
Ordinært resultat		4 274 955	-8 376
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		4 274 955	-8 376
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		36 850	0
Avsatt til utbytte		500 000	0
Avsatt til annen egenkapital		3 738 105	0
Overført til udekket tap		0	8 376
Sum overføringer		4 274 955	-8 376

PORTCAP AS

SIDE 2

CMD



PORTCAP AS

BALANSE

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	1 015 920	0
Sum varige driftsmidler	2	1 015 920	0
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler		24 602	225 000
Sum finansielle anleggsmidler		24 602	225 000
Sum anleggsmidler		1 040 522	225 000
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
INVESTERINGER			
Andre finansielle instrumenter	3	1 971 102	0
Sum investeringer	3	1 971 102	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 422 431	0
Sum omløpsmidler		3 393 533	0
Sum eiendeler		4 434 055	225 000

PORTCAP AS

SIDE 3

Carl



PORTCAP AS			
BALANSE			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		3 738 105	0
Udekket tap		0	-36 850
Sum opptjent egenkapital		3 738 105	-36 850
Sum egenkapital		3 768 105	-6 850
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Utbytte		500 000	0
Annen kortsiktig gjeld	6	165 950	231 850
Sum kortsiktig gjeld		665 950	231 850
Sum gjeld		665 950	231 850
Sum egenkapital og gjeld		4 434 055	225 000

Eiksmarka 18/4 2022
Styret i Portcap AS


Eric Porter Heitmann
styreleder/daglig leder





PORTCAP AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2021

Regnskapsprinsipper

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

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. 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.

Note 1 Lønnskostnader

Portcap AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2021 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	1 015 920	1 015 920
= Anskaffelseskost 31.12.21	1 015 920	1 015 920
= Bokført verdi 31.12.21	1 015 920	1 015 920
Avskrivningsplan	saldo 0%	

**PORTCAP AS****NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2021**

Note 3 Verdpapirer

	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balansført verdi
ANLEGGSMIDLER			
Phoenix Management AS	1,2%	24 602	24 602
Sum		24 602	24 602
OMLØPSMIDLER			
Aiginor ASA		21 000	21 000
Florence Management AS		245 891	245 891
Formuesforvaltning AS		962 223	962 223
Polarfisk- AS		700 000	700 000
Squarehead Technology AS		41 000	41 000
Transpaket AS		1 000	1 000
Sum		1 971 114	1 971 114
Sum verdipapirer		1 995 716	1 995 716

Verdpapirer bokføres til den laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Note 4 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	4 274 955	-8 376
Permanente forskjeller	-4 284 367	0
Skattepliktig inntekt	-9 413	-8 376
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-46 263	-36 850	9 413
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	46 263	36 850	-9 413
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

Gull



PORTCAP AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2021

Utsatt skattefordel aktiveres ikke i årsregnskapet.

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I PORTCAP AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført</u>
Ordinære aksjer	3 000	10,0	30 000
Sum	3 000		30 000

EIERSTRUKTUR

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	<u>Ordinære</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>
Eric Porter Heitmann	3 000	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

<u>Navn</u>	<u>Verv</u>	<u>Ordinære</u>
Eric Porter Heitmann	styreleder/daglig leder	3 000
Totalt antall aksjer		3 000

Note 6 Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld er i sin helhet mellomværende med aksjonær. Mellomværende er godskrevet skjermingsrente.