



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 018 046
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORDHOLMEN AS
Forretningsadresse: Solvikveien 30C
1363 HØVIK

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: Lars Ole Allum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

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 | | | |
| Inntekter | | | |
| Sum inntekter | | 0 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 389 255 | -7 889 121 |
| Sum kostnader | | 389 255 | -7 889 121 |
| Driftsresultat | | -389 255 | 7 889 121 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | 1 | 6 494 | 44 252 |
| Annen finansinntekt | 2 | 504 549 | 34 717 |
| Sum finansinntekter | | 511 043 | 78 968 |
| Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler | 2 | 1 552 | 105 798 |
| Nedskr. av finansielle anleggsmidler | 3 | 1 339 349 | 9 613 366 |
| Annen rentekostnad | | 3 900 | 178 |
| Annen finanskostnad | 2 | 1 482 | |
| Sum finanskostnader | | 1 346 283 | 9 719 342 |
| Netto finans | | -835 239 | -9 640 373 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -1 224 494 | -1 751 253 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4,5 | | -2 124 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -1 224 494 | -1 749 128 |
| Årsresultat | | -1 224 494 | -1 749 128 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -1 224 494 | -1 749 128 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 6 | -1 224 494 | -1 749 128 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -1 224 494 | -1 749 128 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 3 | 2 970 017 | 2 720 169 |
| Andre langsiktige fordringer | 7 | 500 000 | 500 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 3 470 017 | 3 220 169 |
| Sum anleggsmidler | | 3 470 017 | 3 220 169 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 1 | 797 935 | 1 070 372 |
| Sum fordringer | | 797 935 | 1 070 372 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 2 | 6 292 075 | 7 531 582 |
| Sum investeringer | | 6 292 075 | 7 531 582 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 80 112 | 41 385 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 80 112 | 41 385 |
| Sum omløpsmidler | | 7 170 121 | 8 643 339 |
| SUM EIENDELER | | 10 640 138 | 11 863 508 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 6,8 | 45 000 | 45 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Annen innskutt egenkapital | 6 | -12 924 | -12 924 |
| Sum innskutt egenkapital | | 32 076 | 32 076 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 10 606 937 | 11 831 432 |
| Sum opptjent egenkapital | | 10 606 937 | 11 831 432 |
| Sum egenkapital | | 10 639 013 | 11 863 508 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 125 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 125 | |
| Sum gjeld | | 1 125 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 10 640 138 | 11 863 508 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 553845

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 018 046
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORDHOLMEN AS
Forretningsadresse: Solvikveien 30C
1363 HØVIK

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: Lars Ole Allum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

Revisjon

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, 04.07.2022

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: 919 018 046
NORDHOLMEN AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------|------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Sum inntekter | | 0 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 389 255 | -7 889 121 |
| Sum kostnader | | 389 255 | -7 889 121 |
| Driftsresultat | | -389 255 | 7 889 121 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | 1 | 6 494 | 44 252 |
| Annen finansinntekt | 2 | 504 549 | 34 717 |
| Sum finansinntekter | | 511 043 | 78 968 |
| Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler | 2 | 1 552 | 105 798 |
| Nedskr. av finansielle anleggsmidler | 3 | 1 339 349 | 9 613 366 |
| Annen rentekostnad | | 3 900 | 178 |
| Annen finanskostnad | 2 | 1 482 | |
| Sum finanskostnader | | 1 346 283 | 9 719 342 |
| Netto finans | | -835 239 | -9 640 373 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -1 224 494 | -1 751 253 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4,5 | | -2 124 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -1 224 494 | -1 749 128 |
| Årsresultat | | -1 224 494 | -1 749 128 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -1 224 494 | -1 749 128 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 6 | -1 224 494 | -1 749 128 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -1 224 494 | -1 749 128 |



| | | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Sum opptjent egenkapital | 10 606 937 | 11 831 432 |
| Sum egenkapital | 10 639 013 | 11 863 508 |
| Sum langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 1 125 | |
| Sum kortsiktig gjeld | 1 125 | |
| Sum gjeld | 1 125 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 10 640 138 | 11 863 508 |



Organisasjonsnr: 919 018 046
NORDHOLMEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Nordholmen AS**

Organisasjonsnr. 919018046

Utarbeidet av:

Tandem AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Sandviksveien 26
1363 HØVIK
Organisasjonsnr. 947857169



Nordholmen AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Sum driftsinntekter | | 0 | 0 |
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 389 255 | (7 889 121) |
| Sum driftskostnader | | 389 255 | (7 889 121) |
| DRIFTSRESULTAT | | (389 255) | 7 889 121 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | 1 | 6 494 | 44 252 |
| Annen finansinntekt | 2 | 504 549 | 34 717 |
| Sum finansinntekter | | 511 043 | 78 968 |
| Finanskostnader | | | |
| Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler | 2 | 1 552 | 105 798 |
| Nedskr. av finansielle anleggsmidler | 3 | 1 339 349 | 9 613 366 |
| Annen rentekostnad | | 3 900 | 178 |
| Annen finanskostnad | 2 | 1 482 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 1 346 283 | 9 719 342 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (835 239) | (9 640 373) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (1 224 494) | (1 751 253) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4,5 | 0 | (2 124) |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (1 224 494) | (1 749 128) |
| ARSRESULTAT | | (1 224 494) | (1 749 128) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 6 | (1 224 494) | (1 749 128) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | (1 224 494) | (1 749 128) |



Nordholmen AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 3 | 2 970 017 | 2 720 169 |
| Andre langsiktige fordringer | 7 | 500 000 | 500 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 3 470 017 | 3 220 169 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 3 470 017 | 3 220 169 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 1 | 797 935 | 1 070 372 |
| Sum fordringer | | 797 935 | 1 070 372 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 2 | 6 292 075 | 7 531 582 |
| Sum investeringer | | 6 292 075 | 7 531 582 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 80 112 | 41 385 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 7 170 121 | 8 643 339 |
| SUM EIENDELER | | 10 640 138 | 11 863 508 |



Nordholmen AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 6,8 | 45 000 | 45 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 6 | (12 924) | (12 924) |
| Sum innskutt egenkapital | | 32 076 | 32 076 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 10 606 937 | 11 831 432 |
| Sum opptjent egenkapital | | 10 606 937 | 11 831 432 |
| SUM EGENKAPITAL | | 10 639 013 | 11 863 508 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 125 | 0 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 125 | 0 |
| SUM GJELD | | 1 125 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 10 640 138 | 11 863 508 |

Bærum, 27.06.2022

I styret for Nordholmen AS:

.....
Lars Ole Allum, enestyre



Nordholmen AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes i utg.pkt. til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). Markedsbaserte aksjer vurderes dog til markedsverdi ved utløpet av året.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Nordholmen AS

Noter 2021

Note 1 - Andre kortsiktige fordringer, nedskrivning

Posten består hovedsaklig av fordring mot Palos Norge AS etter fradrag for nedskrivning. I 2020 konverterte selskapet store deler av denne fordringen til aksjer i Palos Norge AS. I 2021 er det ingen konverteringer. Konverteringsbeløpet utgjør kr 8 358 588 og har følgelig redusert fordringens pålydende. Årets tilbakeførte nedskrivning fra fjoråret er kostnadsført med kr 306 658 mens samlet nedskrivning ved utløp av regnskapsåret utgjør kr 576 962. Fordringen er i 2021 forrentet med kr 6 425.

Note 2 - Markedsbaserte aksjer, verdjustering og realisasjon

Annen finansinntekt består av årets realiserte gevinster ved salg aksjer. Akkumulert urealisert verdiøkning på nedenstående aksjer som ikke er inntektsført beløper seg til kr 1 292 940. Reversering av tidligere års inntektsføring av urealisert verdiøkning utgjør kr 105 798.

Bokført post i balansen innbefatter:

| Selskap | Kostpris | Bokført verdi |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Techstep ASA | 6 283 030 | 6 283 030 |
| House of Control Group As | 845 | 845 |
| Pexip Holding ASA | 8 200 | 8 200 |
| Sum | 6 292 075 | 6 292 075 |



Nordholmen AS

Noter 2021

Note 3 - Investeringer i aksjer og andeler

Posten innbefatter:

| Selskap | Antall & andel | Kostpris | Bokført verdi |
|--------------------------|----------------|-----------|---------------|
| Idekapital Fund 1 IS | 0,375% | 1 850 000 | 1 850 000 |
| Idekapital Fund 2 IS | 0,214% | 580 000 | 580 000 |
| Sponsor International AS | 14 982 | 1 113 059 | 0 |
| Meshtech AS | 22 629 | 1 613 527 | 0 |
| Meawallet AS | 1 271 | 540 017 | 540 017 |
| Sum | | 5 696 603 | 2 970 017 |

Aksjene i Meshtech AS er i 2020 nedskrevet til verdi som er lagt til grunn som siste kjente emisjonskurs i 2020. Akkumulert er i 2021 nedskrevet i sin helhet.
Aksjene i Sponsor International AS er neskrevet i sin helhet.

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Resultat før skattekostnader | -1 224 494 |
| + Permanente og andre forskjeller | 837 833 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 306 658 |
| = Inntekt | -80 003 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|----------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |



Nordholmen AS

Noter 2021

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2021 | 2020 |
|--|-----------------|-----------------|
| +/- Fordringer/gjeld etter fordringsmodellen | -47 755 | -47 755 |
| + Utestående fordringer | -576 962 | -270 304 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 80 003 | 0 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -704 720 | -318 059 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 704 720 | 318 059 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 704 720 | 318 059 |
| Utsatt skattefordel | 155 038 | 69 973 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 704 720 | 318 059 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 155 038 | 69 973 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |

Note 6 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---------------------|---------------|----------|-------------------|-------------------|
| Pr 1.1. | 45 000 | 0 | 11 818 508 | 11 863 508 |
| -Til årets resultat | | | -1 224 494 | -1 224 494 |
| Pr 31.12. | 45 000 | 0 | 10 594 013 | 10 639 013 |

Styret anser at selskapets virksomhet med plasseringer i verdipapirer ikke er nevneverdig rammet som følge av covid-19 i 2021.

Note 7 - Andre langsiktige fordringer

Posten knytter seg til et konvertibelt lån overfor Medelle AS. Konverteringskursen skal fastsettes til den kurs som følger av besluttet kapitalutvidelse i Medelle AS. Lånet er ikke gjenstand for løpende forrentning. Eventuell forrentning vil finne sted ved eventuell innfrielse, dvs. tilbakebetaling. Renten skal utgjøre NIBOR tillagt 3%.

Note 8 - Aksjekapital

Selskapet har 30000 aksjer hver pålydende kr 1,5, samlet aksjekapital utgjør kr 45 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere eies i sin helhet av styreleder.



Nordholmen AS

Noter 2021



**Årsregnskap 2021
for
Nordholmen AS**

Organisasjonsnr. 919018046

Utarbeidet av:

Tandem AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Sandviksveien 26
1363 HØVIK
Organisasjonsnr. 947857169



Nordholmen AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Sum driftsinntekter | | 0 | 0 |
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 389 255 | (7 889 121) |
| Sum driftskostnader | | 389 255 | (7 889 121) |
| DRIFTSRESULTAT | | (389 255) | 7 889 121 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | 1 | 6 494 | 44 252 |
| Annen finansinntekt | 2 | 504 549 | 34 717 |
| Sum finansinntekter | | 511 043 | 78 968 |
| Finanskostnader | | | |
| Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler | 2 | 1 552 | 105 798 |
| Nedskr. av finansielle anleggsmidler | 3 | 1 339 349 | 9 613 366 |
| Annen rentekostnad | | 3 900 | 178 |
| Annen finanskostnad | 2 | 1 482 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 1 346 283 | 9 719 342 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (835 239) | (9 640 373) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (1 224 494) | (1 751 253) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4,5 | 0 | (2 124) |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (1 224 494) | (1 749 128) |
| ÅRSRESULTAT | | (1 224 494) | (1 749 128) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 6 | (1 224 494) | (1 749 128) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | (1 224 494) | (1 749 128) |



Nordholmen AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 3 | 2 970 017 | 2 720 169 |
| Andre langsiktige fordringer | 7 | 500 000 | 500 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 3 470 017 | 3 220 169 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 3 470 017 | 3 220 169 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 1 | 797 935 | 1 070 372 |
| Sum fordringer | | 797 935 | 1 070 372 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 2 | 6 292 075 | 7 531 582 |
| Sum investeringer | | 6 292 075 | 7 531 582 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 80 112 | 41 385 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 7 170 121 | 8 643 339 |
| SUM EIENDELER | | 10 640 138 | 11 863 508 |



Nordholmen AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 6,8 | 45 000 | 45 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 6 | (12 924) | (12 924) |
| Sum innskutt egenkapital | | 32 076 | 32 076 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 10 606 937 | 11 831 432 |
| Sum opptjent egenkapital | | 10 606 937 | 11 831 432 |
| SUM EGENKAPITAL | | 10 639 013 | 11 863 508 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 125 | 0 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 125 | 0 |
| SUM GJELD | | 1 125 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 10 640 138 | 11 863 508 |

Bærum, 27.06.2022

I styret for Nordholmen AS:

.....
Lars Ole Allum, enestyre



Nordholmen AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes i utg.pkt. til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). Markedsbaserte aksjer vurderes dog til markedsverdi ved utløpet av året.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Nordholmen AS

Noter 2021

Note 1 - Andre kortsiktige fordringer, nedskrivning

Posten består hovedsaklig av fordring mot Palos Norge AS etter fradrag for nedskrivning. I 2020 konverterte selskapet store deler av denne fordringen til aksjer i Palos Norge AS. I 2021 er det ingen konverteringer. Konverteringsbeløpet utgjør kr 8 358 588 og har følgelig redusert fordringens pålydende. Årets tilbakeførte nedskrivning fra fjoråret er kostnadsført med kr 306 658 mens samlet nedskrivning ved utløp av regnskapsåret utgjør kr 576 962. Fordringen er i 2021 forrentet med kr 6 425.

Note 2 - Markedsbaserte aksjer, verdjustering og realisasjon

Annen finansinntekt består av årets realiserte gevinster ved salg aksjer. Akkumulert urealisert verdiøkning på nedenstående aksjer som ikke er inntektsført beløper seg til kr 1 292 940. Reversering av tidligere års inntektsføring av urealisert verdiøkning utgjør kr 105 798.

Bokført post i balansen innbefatter:

| Selskap | Kostpris | Bokført verdi |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Techstep ASA | 6 283 030 | 6 283 030 |
| House of Control Group As | 845 | 845 |
| Pexip Holding ASA | 8 200 | 8 200 |
| Sum | 6 292 075 | 6 292 075 |



Nordholmen AS

Noter 2021

Note 3 - Investeringer i aksjer og andeler

Posten innbefatter:

| Selskap | Antall & andel | Kostpris | Bokført verdi |
|--------------------------|----------------|-----------|---------------|
| Idekapital Fund 1 IS | 0,375% | 1 850 000 | 1 850 000 |
| Idekapital Fund 2 IS | 0,214% | 580 000 | 580 000 |
| Sponsor International AS | 14 982 | 1 113 059 | 0 |
| Meshtech AS | 22 629 | 1 613 527 | 0 |
| Meawallet AS | 1 271 | 540 017 | 540 017 |
| Sum | | 5 696 603 | 2 970 017 |

Aksjene i Meshtech AS er i 2020 nedskrevet til verdi som er lagt til grunn som siste kjente emisjonskurs i 2020. Akkumulert er i 2021 nedskrevet i sin helhet.
Aksjene i Sponsor International AS er neskrevet i sin helhet.

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Resultat før skattekostnader | -1 224 494 |
| + Permanente og andre forskjeller | 837 833 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 306 658 |
| = Inntekt | -80 003 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|----------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |



Nordholmen AS

Noter 2021**Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat****Utsatt skatt/utsatt skattefordel**

| | 2021 | 2020 |
|--|-----------------|-----------------|
| +/- Fordringer/gjeld etter fordringsmodellen | -47 755 | -47 755 |
| + Utestående fordringer | -576 962 | -270 304 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 80 003 | 0 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -704 720 | -318 059 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 704 720 | 318 059 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 704 720 | 318 059 |
| Utsatt skattefordel | 155 038 | 69 973 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 704 720 | 318 059 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 155 038 | 69 973 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |

Note 6 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|--------------------------|---------------|----------|-------------------|-------------------|
| Pr 1.1. | 45 000 | 0 | 11 818 508 | 11 863 508 |
| #+Fra årets resultat | | | 0 | 0 |
| #-Til årets resultat | | | -1 224 494 | -1 224 494 |
| #+/-Andre transaksjoner: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pr 31.12. | 45 000 | 0 | 10 594 013 | 10 639 013 |

Styret anser at selskapets virksomhet med plasseringer i verdipapirer ikke er nevneverdig rammet som følge av covid-19 i 2021.

Note 7 - Andre langsiktige fordringer

Posten knytter seg til et konvertibelt lån overfor Medelle AS. Konverteringskursen skal fastsettes til den kurs som følger av besluttet kapitalutvidelse i Medelle AS. Lånet er ikke gjenstand for løpende forrentning. Eventuell forrentning vil finne sted ved eventuell innfrielse, dvs. tilbakebetaling. Renten skal utgjøre NIBOR tillagt 3%.

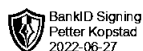
Note 8 - Aksjekapital

Selskapet har 30000 aksjer hver pålydende kr 1,5, samlet aksjekapital utgjør kr 45 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere eies i sin helhet av styreleder.

Noter for Nordholmen AS

Organisasjonsnr. 919018046



Til generalforsamlingen i
Nordholmen AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Nordholmen AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 1.224.494. 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (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. 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>.

Drammen, 27.06 2022

Kopstad og Kure Revisjon AS

Petter Kopstad
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Kopstad og Kure Revisjon

Muusøya 1, 3023 DRAMMEN – www.kkrevisjon.no
Foretaksregisteret: 922 176 647 – Medlem av Den Norske Revisorforening