



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	913 304 993
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	HOLMØY MARITIME AS
Forretningsadresse:	Lilandveien 10 8407 SORTLAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Knut Roald Holmøy
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	11.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 24.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	11	123 332 895	35 615 185
Sum inntekter	2	123 332 895	35 615 185
Kostnader			
Varekostnad		77 620 681	1 100 213
Lønnskostnad	4	15 729 185	13 771 197
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	10 833 436	7 278 044
Annen driftskostnad	4	5 201 515	6 591 379
Sum kostnader		109 384 818	28 740 833
Driftsresultat		13 948 077	6 874 353
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	7		6 417 387
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	7		3 000 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	11	890 639	968 746
Annen renteinntekt		365 243	282 480
Annen finansinntekt	7		
Sum finansinntekter		1 255 881	10 668 613
Rentekostnad til foretak i samme konsern	11	5 115 982	1 706 139
Annen rentekostnad		4 426 028	4 849 091
Annen finanskostnad		1 119	
Sum finanskostnader		9 543 129	6 555 230
Netto finans		-8 287 248	4 113 383
Ordinært resultat før skattekostnad		5 660 829	10 987 736
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 312 200	1 921 487
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 348 629	9 066 249
Årsresultat		4 348 629	9 066 249
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 348 629	9 066 249



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Totalresultat		4 348 629	9 066 249
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		4 348 629	9 066 249
Sum overføringer og disponeringer		4 348 629	9 066 249



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 12	511 020 835	443 274 590
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	3 716 962	4 010 962
Sum varige driftsmidler		514 737 797	447 285 552
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	14 606 250	14 606 250
Lån til foretak i samme konsern	7, 11		23 598 367
Investeringer i tilknyttet selskap	7	19 000 000	19 000 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	6 345 698	6 269 885
Sum finansielle anleggsmidler		39 951 948	63 474 502
Sum anleggsmidler		554 689 745	510 760 054
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3	3 137 356	
Fordringer			
Kundefordringer		139 922	35 139
Andre kortsiktige fordringer		6 120 872	5 169 230
Konsernfordringer	11	20 637 753	25 767 569
Sum fordringer		26 898 547	30 971 938
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	84 412 356	8 439 440
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		84 412 356	8 439 440
Sum omløpsmidler		114 448 259	39 411 378
SUM EIENDELER		669 138 004	550 171 432



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	22 000 000	22 000 000
Annen innskutt egenkapital	10	186 327 285	182 427 285
Sum innskutt egenkapital		208 327 285	204 427 285
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	3 793 768	
Sum opptjent egenkapital		3 793 768	
Sum egenkapital	10	212 121 053	204 427 285
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	7 180 343	5 088 513
Sum avsetninger for forpliktelser		7 180 343	5 088 513
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	226 458 334	158 875 000
Langsiktig konserngjeld	11	200 000 000	145 581 015
Sum annen langsiktig gjeld		426 458 334	304 456 015
Sum langsiktig gjeld		433 638 677	309 544 528
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 911 451	6 831 725
Betalbar skatt	6	163 871	104 733
Skyldig offentlige avgifter		1 149 237	950 264
Kortsiktig konserngjeld	11	2 077 714	25 997 220
Annen kortsiktig gjeld		12 076 001	2 315 677
Sum kortsiktig gjeld		23 378 273	36 199 619
Sum gjeld		457 016 950	345 744 147
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		669 138 004	550 171 432



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



REVIÇOM

Til generalforsamlingen i
Holmøy Maritime AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Holmøy Maritime AS' årsregnskap som viser et overskudd på NOK 4 348 629. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetning, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Revicom AS	Adresse:	Telefon:	Fax:	E-post:	Web:
Org.nr. 931 282 506 MVA	Strandgata 30, Pb. 264	76 11 02 00	76 11 02 25	post@revicom.no	www.revicom.no
Kto.nr. 1503 45 31584	8401 Sortland				

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



REVICOM

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Sortland, 10. mai 2021

REVICOM AS

Hallgeir Alvestad
statsautorisert revisor

Revicom AS	Adresse:	Telefon:	Fax:	E-post:	Web:
Org.nr. 931 282 506 MVA	Strandgata 30, Pb. 264	76 11 02 00	76 11 02 25	post@revicom.no	www.revicom.no
Kto.nr. 1503 45 31584	8401 Sortland				

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø

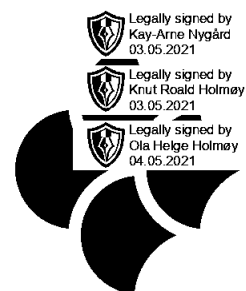


REVIÇOM

—

Revicom AS	Adresse:	Telefon:	Fax:	E-post:	Web:
Org.nr. 931 282 506 MVA	Strandgata 30, Pb. 264	76 11 02 00	76 11 02 25	post@revicom.no	www.revicom.no
Kto.nr. 1503 45 31584	8401 Sortland				

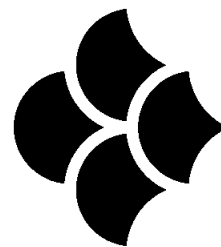
Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



**ÅRSREGNSKAP 2020
HOLMØY MARITIME AS**

Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter
Kontantstrømanalyse
Revisjonsberetning

Org.nr 913 304 993



Årsberetning 2020 for Holmøy Maritime AS

VIRKSOMHETENS ART

Holmøy Maritime AS er et selskap der virksomheten omfatter administrative tjenester, hotelldrift og utleie av fast eiendom. Selskapet er lokalisert i Sortland kommune.

FORTSATT DRIFT

I samsvar med regnskapslovens § 3-3a bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

FREMTIDIG UTVIKLING

Selskapet har etablert en strategi de neste årene som skal sikre grunnlag for selskapets drift. Styret mener at utsiktene for 2021 er gode.

REDEGJØRELSE FOR ÅRSREGNSKAPET

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang intrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Totale driftsinntekter har økt fra NOK 35 615 185,- i 2019 til NOK 123 332 895,- i 2020. I all hovedsak skyldes dette oppstart av bunkersanlegg (MGO), samt økt aktivitet i konsernet. Selskapet har et resultat i 2020 på NOK 4 348 629,-.

Selskapets likviditetsbeholdning var på NOK 84 412 356,- pr 31.12.2020. Arbeidskapital er NOK 91 070 000,- (avrundet). Likviditetsrisiko anses således som lav.

Selskapet er ikke i vesentlig grad eksponert for endringer i rentenivå. Ingen direkte påvirkning av valutakurser. Finansiell risiko anses som lav.

Selskapet har en total kapital på NOK 669 138 004,- i 2020. Selskapets egenkapitalprosent er 32 % i 2020, mot 37 % i 2019. Soliditet er således tilfredsstillende.

Samlet kontantstrøm fra driften i selskapet er ikke i samsvar med årets driftsresultat. Dette skyldes i hovedsak avskrivninger og mellomværende i konsern.

ARBEIDSMILJØ, LIKESTILLING OG DISKRIMINERING

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som godt. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse. Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid. Totalt sykefravær siste år har vært på 1,6% av total arbeidstid i regnskapsåret.

Holmøy Maritime AS har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har innarbeidet en personalpolitikk som anses for å være kjønnsnøytral på alle områder. Selskapet hadde ved årets utløp 16 ansatte, hvorav 7 kvinner. Selskapets styre består av 3 personer, hvorav 0 er kvinner.

MILJØRAPPORTERING

Selskapet driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljøet.

FORSKNINGS- OG UTVIKLINGSAKTIVITETER



Holmøy Maritime AS har ikke hatt forsknings- og utviklingsaktiviteter i 2020.

ÅRSRESULTAT OG DISPONERINGER

I 2020 hadde selskapet et resultat etter skattekostnad på NOK 4 348 629 som foreslås disponert slik:

Disponering	Beløp
Til annen egenkapital	4 348 629

Sortland, 10.05.2021
Styret i Holmøy Maritime AS

Knut Roald Holmøy
styreleder

Ola Helge Holmøy
styremedlem

Kay-Arne Nygård
styremedlem/daglig leder



RESULTATREGNSKAP

HOLMØY MARITIME AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt	11	123 332 895	35 615 185
Sum driftsinntekter	2	123 332 895	35 615 185
Varekostnad		77 620 681	1 100 213
Lønnskostnad	4	15 729 185	13 771 197
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	10 833 436	7 278 044
Annen driftskostnad	4	5 201 515	6 591 379
Sum driftskostnader		109 384 818	28 740 833
Driftsresultat		13 948 077	6 874 353
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap	7	0	6 417 387
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	7	0	3 000 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	11	890 639	968 746
Annen renteinntekt		365 243	282 480
Rentekostnad til foretak i samme konsern	11	5 115 982	1 706 139
Annen rentekostnad		4 426 028	4 849 091
Annen finanskostnad		1 119	0
Resultat av finansposter		-8 287 248	4 113 383
Ordinært resultat før skattekostnad		5 660 829	10 987 736
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 312 200	1 921 487
Ordinært resultat		4 348 629	9 066 249
Årsresultat		4 348 629	9 066 249
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		4 348 629	9 066 249
Sum overføringer		4 348 629	9 066 249



BALANSE

HOLMØY MARITIME AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 12	511 020 835	443 274 590
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	3 716 962	4 010 962
Sum varige driftsmidler		514 737 797	447 285 552
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	7	14 606 250	14 606 250
Lån til foretak i samme konsern	7, 11	0	23 598 367
Investeringer i tilknyttet selskap	7	19 000 000	19 000 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	6 345 698	6 269 885
Sum finansielle anleggsmidler		39 951 948	63 474 502
Sum anleggsmidler		554 689 745	510 760 054
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	3	3 137 356	0
FORDRINGER			
Kundefordringer		139 922	35 139
Fordring på selskap i samme konsern	11	20 637 753	25 767 569
Andre kortsiktige fordringer		6 120 872	5 169 230
Sum fordringer		26 898 547	30 971 938
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	84 412 356	8 439 440
Sum omløpsmidler		114 448 259	39 411 378
Sum eiendeler		669 138 004	550 171 432



BALANSE

HOLMØY MARITIME AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	9	22 000 000	22 000 000
Annen innskutt egenkapital	10	186 327 285	182 427 285
Sum innskutt egenkapital		208 327 285	204 427 285
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	10	3 793 768	0
Sum opptjent egenkapital		3 793 768	0
Sum egenkapital	10	212 121 053	204 427 285
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	6	7 180 343	5 088 513
Sum avsetning for forpliktelser		7 180 343	5 088 513
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	226 458 334	158 875 000
Langsiktig konserngjeld	11	200 000 000	145 581 015
Sum annen langsiktig gjeld		426 458 334	304 456 015
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		7 911 451	6 831 725
Betalbar skatt	6	163 871	104 733
Skyldig offentlige avgifter		1 149 237	950 264
Gjeld til selskap i samme konsern	11	2 077 714	25 997 220
Annen kortsiktig gjeld		12 076 001	2 315 677
Sum kortsiktig gjeld		23 378 273	36 199 619
Sum gjeld		457 016 950	345 744 147
Sum egenkapital og gjeld		669 138 004	550 171 432

Sortland, 10.05.2021
Styret i Holmøy Maritime AS

Knut Roald Holmøy
styreleder

Ola Helge Holmøy
styremedlem

Kay-Arne Nygård
styremedlem/daglig leder



Noter

Holmøy Maritime AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Regnskapet bygger på historisk kost prinsippet. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med. Regnskapet er satt opp etter fortsatt drift.

Selskapet benytter regnskapslovens § 3-7 første ledd om unntak for morselskap i underkonsern. Holmøy Maritime AS er 100 % eid av Holmøy Holding AS. Det utarbeides konsernregnskap for konsernet Holmøy Holding Invest AS. Konsernregnskapet oppbevares på morselskapets forretningskontor i Sortland Kommune, Lilandveien 10.

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regler gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Vurderingsregler

Driftsinntekter og kostnader. Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer

Øvrige omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer. Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Langsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som anleggsmidler) balanseføres til anskaffelseskost. De langsiktige plasseringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene blir inntektsført som annen finansinntekt.

Varige driftsmidler aktiveres og avskrives dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlenes økonomiske og tekniske levetid. Selskapet benytter lineære avskrivninger for avskrivning av varige driftsmidler.

Utsatt skatt/skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av utsatt skatt/skattefordel gjøres det fradrag for eventuelle fremførbare underskudd.

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessig resultat.

Kontantstrømanalyse er utarbeidet etter den indirekte metoden.

**Noter**

Holmøy Maritime AS

Note 2 Salgsinntekter

<i>Virksomhetsområde:</i>	2020	2019
Omsetning av oljeprodukter	75 818 587	0
Omsetning av administrasjonstjenester	29 947 538	27 420 440
Utleie av eiendom	15 104 436	6 660 978
Annen omsetning	2 462 335	1 533 767
Sum	123 332 895	35 615 185

Geografisk fordeling:

Utlandet gjennom norsk eksportør	0	0
Norge	123 332 895	35 615 185
Sum	123 332 895	35 615 185

Note 3 Varer

	2020	2019
Lager av varer og annen beholdning	3 137 356	0
Sum	3 137 356	0

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2020
Lønninger	13 536 745	11 690 606
Arbeidsgiveravgift	1 317 633	1 213 253
Pensjonskostnader	501 719	400 328
Andre ytelser	373 088	467 011
Sum	15 729 185	13 771 197

Gjennomsnittlig antall årsverk:	18	18
Antall ansatte pr 31.12	17	16

<i>Ytelser til ledende personer:</i>	Daglig leder	Styret
Lønn	1 069 159	0
Annen godtgjørelse	10 176	0

Revisjonshonorar: (Oppgitt ekskl. mva.)

Lovpålagt revisjon	74 750
Attestasjonstjenester	0
Skatterådgivning	18 640
Andre tjenester	80 955
Sum	174 345



Noter

Holmøy Maritime AS

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 5 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	463 308 898	5 230 052	468 538 951
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	78 285 681		78 285 681
= Anskaffelseskost 31.12.20	541 594 579	5 230 052	546 824 631
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	30 573 744	1 513 090	32 086 835
= Bokført verdi 31.12.20	511 020 835	3 716 962	514 737 797
Årets ordinære avskrivninger	10 539 436	294 000	10 833 436
Økonomisk levetid	0-50 år	3-10 år	

**Noter**

Holmøy Maritime AS

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-779 630	839 812
Endring i utsatt skatt	2 091 830	1 081 675
Skattekostnad ordinært resultat	1 312 200	1 921 487
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	5 660 829	10 987 736
Permanente forskjeller	303 716	-8 671 089
Endring i midlertidige forskjeller	-9 508 319	-4 916 707
Mottatt konsernbidrag	5 000 000	23 417 387
Avgitt konsernbidrag	-711 360	-20 341 268
Skattepliktig inntekt	744 866	476 059
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-779 630	-572 013
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-156 499	-4 475 079
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	1 100 000	5 151 825
Sum betalbar skatt i balansen	163 871	104 733

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	32 637 925	23 129 605	-9 508 319
Sum	32 637 925	23 129 605	-9 508 319
Grunnlag for utsatt skatt	32 637 925	23 129 605	-9 508 319
Utsatt skatt (22 %)	7 180 343	5 088 513	-2 091 830



Noter

Holmøy Maritime AS

Note 7 Datterselskap, tilknyttet selskap m.v.

	Forretnings- kontor	Eier-/Stemme -andel	Egenkapital	Resultat	Bokført verdi
Holmøy Fryseterminal AS	Myre	100,0 %	7 785 785	-739 296	4 000 000
Holmøy Fiskemottak AS	Myre	98,4 %	7 367 023	-8 902 307	10 606 250
Investering i datterselskap					14 606 250
Nor Seafoods AS*	Ålesund	50,0 %	58 320 318	5 557 332	19 000 000
Investering i tilknyttet selskap					19 000 000

Aksjer i datter- og tilknyttede selskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Det er gitt lån til datter- og tilknyttede selskap med kr 6 345 698,-. Lån renteberegnes og nedbetales iht. avtale. *Basert på foreløpig regnskap.

Note 8 Bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd er kr 766 903,- bundne midler vedrørende skattetrekk på ansatte.

Note 9 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HOLMØY MARITIME AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	22 000,0	22 000 000
Sum	1 000		22 000 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Holmøy Holding AS	1 000	100,0	100,0

Note 10 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	22 000 000	182 427 285	0	204 427 285
Mottatt konsernbidrag		3 900 000		3 900 000
Avgitt konsernbidrag			-554 861	-554 861
Omdisponering				0
Årets resultat			4 348 629	4 348 629
Egenkapital 31.12.2020	22 000 000	186 327 285	3 793 768	212 121 053



Noter

Holmøy Maritime AS

Note 11 Transaksjoner med nærstående parter

Selskapet har foretatt flere forskjellige transaksjoner med nærstående parter. Alle transaksjoner er foretatt som del av den ordinære virksomheten og til armlengdes priser. De vesentligste transaksjonene som er foretatt er som følger.

	2020	2019
Salg og utleie av varer, tjenester og eiendom til konsernselskap	119 115 911	35 420 160
Leie eiendom fra konsernselskap	457 497	1 106 224

Balansen inkluderer følgende beløp som følge av transaksjoner med nærstående parter:

Fordringer	2020	2019
Lån til foretak i samme konsern (Langsiktig)	0	23 598 367
Fordring på foretak i samme konsern (Kortsiktig)	20 637 753	25 767 569
Sum	20 637 753	49 365 936

Gjeld	2020	2019
Gjeld til foretak i samme konsern (Langsiktig)	200 000 000	145 581 015
Gjeld til foretak i samme konsern (Kortsiktig)	2 077 714	25 997 220
Sum	202 077 714	171 578 235

Mellomværende som ikke inngår i ordinær kundefordring/leverandørgjeld er renteberegnet iht. avtale.

Note 12 Gjeld, pantestillelser og lignende

Pantegjeld og lignende:	2020	2019
- Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	226 458 334	158 875 000
Sum	226 458 334	158 875 000

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet:	2020	2019
- Bygninger og tomt	511 020 835	443 274 590
Sum	511 020 835	443 274 590

Av selskapets langsiktige gjeld pr. 31.12.2020 på NOK 226 458 334,- forfaller 151 041 674,- til betaling mer enn 5 år etter regnskapsårets utgang.

For lån er det tinglyst sikkerhet pål. NOK 275 000 000,- i fast eiendom. Hjemmelshaver til eiendommen er morselskapet Holmøy Holding AS. Utover ovenfornevnte pantelån er det gitt ansvarlig lån fra søsterselskap. Det er stillet selvskyldnerkausjon ovenfor datterselskap med NOK 50 000 000,-.

Ikke regnskapsførte garantiforpliktelser utgjør kr 0,- pr 31.12.2020.



Noter

Holmøy Maritime AS

KONTANTSTRØMANALYSE

	2020	2019
<i>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</i>		
Resultat før skattekostnad	5 660 829	10 987 736
Periodens betalte skatt	-104 733	-8 032 850
Ordinære avskrivninger	10 833 436	7 278 044
Endring i varelager	-3 137 356	0
Endring i kundefordringer	-79 467	146 291
Endring i andre utestående fordringer	18 704 052	-23 097 062
Endring i leverandørgjeld	1 079 726	371 434
Endring i andre tidsavgrensingsposter	1 905 980	5 527 106
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	34 862 467	-6 819 301
<i>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</i>		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-78 285 681	-116 572 200
Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler	0	-1 606 250
Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer	0	-14 180 929
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-78 285 681	-132 359 379
<i>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</i>		
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	80 000 000	0
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	-12 416 666	-9 750 000
Innbetaling ved opptak av konserngjeld	54 418 985	145 581 015
Innbetalinger av konsernbidrag	13 260 000	0
Utbetalinger av konsernbidrag	-15 866 189	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	119 396 130	135 831 015
Netto endring i kontanter	75 972 916	-3 347 665
Beholdning av kontanter ved periodens begynnelse	8 439 440	11 787 105
Beholdning av kontanter ved periodens slutt	84 412 356	8 439 440