



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 310 386
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORTRAIN HOLDING AS
Forretningsadresse: Tangen 10
4072 RANDABERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Jens Olav Flobak
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.07.2021

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, 14.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Salgsinntekt			
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	8	24 507	27 768
Sum kostnader		24 507	27 768
Driftsresultat		-24 507	-27 768
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	3		
Annen renteinntekt		1	5
Annen finansinntekt		192	
Sum finansinntekter		193	5
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	7 062	10 200
Sum finanskostnader		7 062	10 200
Netto finans		-6 869	-10 195
Ordinært resultat før skattekostnad		-31 376	-37 963
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-6 903	-8 352
Ordinært resultat etter skattekostnad		-24 473	-29 611
Årsresultat		-24 473	-29 611
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-24 473	-29 611
Totalresultat		-24 473	-29 611
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-24 473	-29 611
Sum overføringer og disponeringer		-24 473	-29 611



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	35 789	28 886
Sum immaterielle eiendeler		35 789	28 886
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	6 262 087	5 262 087
Lån til foretak i samme konsern	3		
Investeringer i tilknyttet selskap	2		
Sum finansielle anleggsmidler		6 262 087	5 262 087
Sum anleggsmidler		6 297 876	5 290 973
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	3	23 053	33 053
Sum fordringer		23 053	33 053
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	3 829	1 944
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 829	1 944
Sum omløpsmidler		26 882	34 997
SUM EIENDELER		6 324 758	5 325 970
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 9	3 529 400	2 529 400
Overkurs		933 890	933 890



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		4 463 290	3 463 290
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	9		
Annen egenkapital	9	1 609 229	1 633 702
Sum opptjent egenkapital		1 609 229	1 633 702
Sum egenkapital		6 072 519	5 096 992
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3, 4	252 239	225 677
Sum annen langsiktig gjeld		252 239	225 677
Sum langsiktig gjeld		252 239	225 677
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			3 301
Betalbar skatt			
Kortsiktig konserngjeld	3		
Sum kortsiktig gjeld			3 301
Sum gjeld		252 239	228 978
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 324 758	5 325 970



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 606936

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 310 386
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORTRAIN HOLDING AS
Forretningsadresse: Tangen 10
4072 RANDABERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Jens Olav Flobak
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.07.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap 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, 12.08.2021



Organisasjonsnr: 990 310 386
NORTRAIN HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Salgsinntekt			
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	8	24 507	27 768
Sum kostnader		24 507	27 768
Driftsresultat		-24 507	-27 768
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	3		
Annen renteinntekt		1	5
Annen finansinntekt		192	
Sum finansinntekter		193	5
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	7 062	10 200
Sum finanskostnader		7 062	10 200
Netto finans		-6 869	-10 195
Ordinært resultat før skattekostnad		-31 376	-37 963
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-6 903	-8 352
Ordinært resultat etter skattekostnad		-24 473	-29 611
Årsresultat		-24 473	-29 611
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-24 473	-29 611
Totalresultat		-24 473	-29 611
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-24 473	-29 611
Sum overføringer og disponeringer		-24 473	-29 611



Sum opptjent egenkapital	1 609 229	1 633 702
Sum egenkapital	6 072 519	5 096 992
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld 3, 4	252 239	225 677
Sum annen langsiktig gjeld	252 239	225 677
Sum langsiktig gjeld	252 239	225 677
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		3 301
Betalbar skatt		
Kortsiktig konserngjeld 3		
Sum kortsiktig gjeld		3 301
Sum gjeld	252 239	228 978
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6 324 758	5 325 970



Organisasjonsnr: 990 310 386
NORTRAIN HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Årsregnskap

2020

Nortrain Holding AS

Org.nr.:990 310 386



Resultatregnskap			
Nortrain Holding AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		0	0
Sum driftsinntekter		<u>0</u>	<u>0</u>
Lønnskostnad		0	0
Annen driftskostnad	8	24 507	27 768
Sum driftskostnader		<u>24 507</u>	<u>27 768</u>
Driftsresultat		<u>-24 507</u>	<u>-27 768</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	5
Annen finansinntekt		192	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	7 062	10 200
Resultat av finansposter		<u>-6 869</u>	<u>-10 195</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-31 376	-37 963
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-6 903	-8 352
Ordinært resultat		<u>-24 473</u>	<u>-29 611</u>
Årsresultat		<u>-24 473</u>	<u>-29 611</u>
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		24 473	29 611
Sum overføringer		<u>-24 473</u>	<u>-29 611</u>



Balanse			
Nortrain Holding AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	<u>35 789</u>	<u>28 886</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>35 789</u>	<u>28 886</u>
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	2	<u>6 262 087</u>	<u>5 262 087</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>6 262 087</u>	<u>5 262 087</u>
Sum anleggsmidler		<u>6 297 876</u>	<u>5 290 973</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Fordring datterselskap	3	<u>23 053</u>	<u>33 053</u>
Sum fordringer		<u>23 053</u>	<u>33 053</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	3 829	1 944
Sum omløpsmidler		<u>26 882</u>	<u>34 997</u>
Sum eiendeler		<u>6 324 758</u>	<u>5 325 970</u>



5 *Nortrain Holding AS - noter til regnskapet 2020*

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Aksjer i datterselskap og tilknyttede selskap

Aksjer i datterselskap og tilknyttede selskap oppføres i balansen iht kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt i avsetningsåret. Iht unntaksregelen for små foretak utarbeides ikke konsernregnskap.

Fordringer

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

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



6 *Nortrain Holding AS - noter til regnskapet 2020*

Note -2 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Forretnings- kontor	Eierandel/ stemme- andel	Egenkap. siste år 100 %	Resultat siste år 100 %	Bokført verdi
Datterselskap:					
Nortrain Eiendom AS	Randaberg	100 %	585 319	-376 418	169 130
Norwegian Drilling Academy AS	Randaberg	100 %	-795 384	- 627 378	6 092 957

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Langsiktig fordring		Kortsiktig gjeld	
	2020	2019	2020	2019
Nortrain Eiendom AS	0	0	0	0
Sum	0	0	0	0

	Kortsiktig fordring		Annen langsiktig gjeld	
	2020	2019	2020	2019
Norwegian Drilling Academy AS	0	0	252 239	225 677
Nortrain Eiendom AS	23 053	33 053	0	0
Sum	23 053	33 053	252 239	225 677

Note 4 Fordringer og gjeld

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	0	0

Note 5 Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne trekkinnskuddsmidler.



7 Nortrain Holding AS - noter til regnskapet 2020

Note 6 Aksjekapital

Aksjekapitalen i Nortrain Holding AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	35 294	100	3 529 400
Sum	35 294		3 529 400

Eierstruktur

Oversikt over de største aksjonærene pr 31.12.20:

Navn	Verv	Antall aksjer	Eierandel
Jens Olav Flobak	Daglig leder	19 439	55,1 %
Einar Skjeggerud	Styremedlem	7 504	21,3 %
Erling Skagseth		3 411	9,7 %
Terje Toft	Styremedlem	1 802	5,1 %
Sum		32 156	91,2 %
Øvrige		3 138	8,8 %
Totalt antall aksjer		35 294	100,0 %

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-6 903	-8 352
Skattekostnad ordinært resultat	-6 903	-8 352
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-31 376	-37 963
Permanente forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-31 376	-37 963
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

	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-162 676	-131 300	31 376
Grunnlag for utsatt skattefordel	-162 676	-131 300	31 376
Utsatt skattefordel (22 %)	-35 789	-28 886	6 903



8 *Nortrain Holding AS - noter til regnskapet 2020*

Note 8 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ingen ansatte pr 31.12.20. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret eller ledende personell. Det er heller ikke stillet lån, garantier eller inngått etterlønsavtaler med ledende personell.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2020 utgjør kr 12 500 (inkl. mva).
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 5 319 (inkl. mva).

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	2 529 400	933 890	0	1 633 702	5 096 992
Endringer ført mot EK					0
Pr 01.01.2020	2 529 400	933 890	0	1 633 702	5 096 992
Pr. 01.01.2020	2 529 400	933 890	0	1 633 702	5 096 992
Årets resultat				- 24 473	-24 473
Økning aksjekapital	1 000 000				1 000 000
Pr 31.12.2020	3 529 400	933 890	0	1 609 229	6 072 519

Det vil på ordinær generalforsamling i juli 2021 bli fremmet forslag om utvidelse av aksjekapitalen med kr 500 000 med kontantinnskudd ved utstedelse av 5.000 nye aksjer til pari kurs kr 100,-. Av dette innskuddet vil kr 400 000 bli foreslått brukt til utvidelse av aksjekapitalen i datterselskapet Nortrain Eiendom AS.



Kenneth
Statsaut. revisor **Senland**

1

UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Nortrain Holding AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Jeg har revidert selskapet Nortrain Holding AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 24 473. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min 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 for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Jeg er uavhengig av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Styret 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. 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

Mitt 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 min 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.

Welhavens vei 19 Tlf.: 90 47 47 63 Org. nr.: 995 982 226 MVA
4319 Sandnes E-post: kenneth.senland@lyse.net Revisorregisternr.: 1020450
Medlem av Den norske Revisorforening



Statsaut. revisor *Kenneth Senland* 2

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg 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 jeg 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 bokføringsskikk i Norge.

Sandnes, 2. juli 2021

Statsautorisert revisor Kenneth Senland

Kenneth Senland

Kenneth Senland

Statsautorisert revisor