



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 13.05.2022

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, 06.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	11	198 257 481	123 332 895
Sum inntekter	2	198 257 481	123 332 895
Kostnader			
Varekostnad		139 064 190	77 620 681
Lønnskostnad	4	18 203 013	15 729 185
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	13 369 426	10 833 436
Annen driftskostnad	4	6 095 038	5 201 515
Sum kostnader		176 731 667	109 384 818
Driftsresultat		21 525 814	13 948 077
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	7	5 230 740	
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	7		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	11		890 639
Annen renteinntekt		314 898	365 243
Annen finansinntekt	7	156 560	
Sum finansinntekter		5 702 198	1 255 881
Rentekostnad til foretak i samme konsern	11	4 723 712	5 115 982
Annen rentekostnad		3 827 001	4 426 028
Annen finanskostnad		1 990 113	1 119
Sum finanskostnader		10 540 826	9 543 129
Netto finans		-4 838 628	-8 287 248
Ordinært resultat før skattekostnad		16 687 186	5 660 829
Skattekostnad på ordinært resultat	6	4 218 427	1 312 200
Ordinært resultat etter skattekostnad		12 468 759	4 348 629
Årsresultat		12 468 759	4 348 629
Årsresultat etter minoritetsinteresser		12 468 759	4 348 629



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Totalresultat		12 468 759	4 348 629
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		12 468 759	4 348 629
Sum overføringer og disponeringer		12 468 759	4 348 629



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	5	54 000	
Utsatt skattefordel	6		
Sum immaterielle eiendeler		54 000	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 12	525 772 966	511 020 835
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	4 556 962	3 716 962
Sum varige driftsmidler		530 329 928	514 737 797
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	4 000 000	14 606 250
Lån til foretak i samme konsern	7, 11		
Investeringer i tilknyttet selskap	7	19 000 000	19 000 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	6 447 839	6 345 698
Sum finansielle anleggsmidler		29 447 839	39 951 948
Sum anleggsmidler		559 831 767	554 689 745
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3	7 075 917	3 137 356
Fordringer			
Kundefordringer		911 155	139 922
Andre kortsiktige fordringer		6 922 259	6 120 872
Konsernfordringer	11	5 701 002	20 637 753
Sum fordringer		13 534 416	26 898 547
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	74 606 305	84 412 356
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		74 606 305	84 412 356
Sum omløpsmidler		95 216 638	114 448 259



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EIENDELER		655 048 406	669 138 004
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	22 000 000	22 000 000
Annen innskutt egenkapital	10	186 327 285	186 327 285
Sum innskutt egenkapital		208 327 285	208 327 285
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	16 262 527	3 793 768
Sum opptjent egenkapital		16 262 527	3 793 768
Sum egenkapital	10	224 589 812	212 121 053
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	8 506 603	7 180 343
Sum avsetninger for forpliktelser		8 506 603	7 180 343
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	211 375 002	226 458 334
Langsiktig konserngjeld	11	190 000 000	200 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		401 375 002	426 458 334
Sum langsiktig gjeld		409 881 605	433 638 677
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 430 446	7 911 451
Betalbar skatt	6	2 892 168	163 871
Skyldig offentlige avgifter		1 232 980	1 149 237
Kortsiktig konserngjeld	11	550 852	2 077 714
Annen kortsiktig gjeld		7 470 542	12 076 001
Sum kortsiktig gjeld		20 576 988	23 378 273
Sum gjeld		430 458 593	457 016 950



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		655 048 406	669 138 004



REVIQOM

Til generalforsamlingen i Holmøy Maritime AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Holmøy Maritime AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 12 468 759,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for informasjonen i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

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

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

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

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 4612.39.07892

Postadresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland – Myre - Tromsø



REVICOM

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å 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

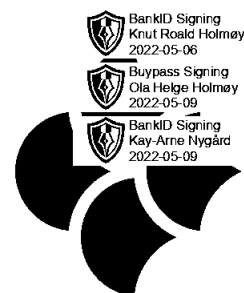
Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Sortland, 13. mai 2022

Revicom AS

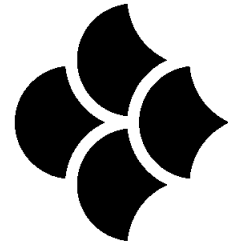

Hallgeir Alvestad
statsautorisert revisor



**ÅRSREGNSKAP 2021
HOLMØY MARITIME AS**

Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter
Kontantstrømanalyse
Revisjonsberetning

Org.nr 913 304 993



Årsberetning 2021 for Holmøy Maritime AS

VIRKSOMHETENS ART

Holmøy Maritime AS er et selskap der virksomheten omfatter administrative tjenester, bunkersanlegg, 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 2022 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 inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Totale driftsinntekter har økt fra NOK 123 332 895,- i 2020 til NOK 198 257 481,- i 2021. I all hovedsak skyldes dette økt aktivitet ved bunkersanlegg (MGO), samt økt aktivitet i konsernet. Selskapet har et resultat i 2021 på NOK 12 468 759,-.

Selskapets likviditetsbeholdning var på NOK 74 606 305,- pr 31.12.2021. Arbeidskapital er NOK 74 640 000,- (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 655 048 406,- i 2021. Selskapets egenkapitalprosent er 34 % i 2021, mot 32 % i 2020. 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 1,5% 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 20 ansatte, hvorav 9 kvinner. Selskapets styre består av 3 personer, hvorav 0 er kvinner. Det er ikke tegnet forsikring for styremedlemmenes og daglig leders ansvar overfor foretaket.

MILJØRAPPORTERING

Selskapet driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljøet.

FORSKNINGS- OG UTVIKLINGSAKTIVITETER



Holmøy Maritime AS har ikke hatt forsknings- og utviklingsaktiviteter i 2021.

ÅRSRESULTAT OG DISPONERINGER

I 2021 hadde selskapet et resultat etter skattekostnad på NOK 12 468 759 som foreslås disponert slik:

Disponering	Beløp
Til annen egenkapital	12 468 759

Sortland, 13.05.2022
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	2021	2020
Salgsinntekt	11	198 257 481	123 332 895
Sum driftsinntekter	2	198 257 481	123 332 895
Varekostnad		139 064 190	77 620 681
Lønnskostnad	4	18 203 013	15 729 185
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	13 369 426	10 833 436
Annen driftskostnad	4	6 095 038	5 201 515
Sum driftskostnader		176 731 667	109 384 818
Driftsresultat		21 525 814	13 948 077
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap	7	5 230 740	0
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	11	0	890 639
Annen renteinntekt		314 898	365 243
Annen finansinntekt	7	156 560	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	11	4 723 712	5 115 982
Annen rentekostnad		3 827 001	4 426 028
Annen finanskostnad		1 990 113	1 119
Resultat av finansposter		-4 838 628	-8 287 248
Ordinært resultat før skattekostnad		16 687 186	5 660 829
Skattekostnad på ordinært resultat	6	4 218 427	1 312 200
Ordinært resultat		12 468 759	4 348 629
Årsresultat		12 468 759	4 348 629
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		12 468 759	4 348 629
Sum overføringer		12 468 759	4 348 629



BALANSE

HOLMØY MARITIME AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
Konsesjoner, patenter o.l.	5	54 000	0
Sum immaterielle eiendeler		54 000	0
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 12	525 772 966	511 020 835
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	4 556 962	3 716 962
Sum varige driftsmidler		530 329 928	514 737 797
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	7	4 000 000	14 606 250
Investeringer i tilknyttet selskap	7	19 000 000	19 000 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	6 447 839	6 345 698
Sum finansielle anleggsmidler		29 447 839	39 951 948
Sum anleggsmidler		559 831 767	554 689 745
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	3	7 075 917	3 137 356
FORDRINGER			
Kundefordringer		911 155	139 922
Fordring på selskap i samme konsern	11	5 701 002	20 637 753
Andre kortsiktige fordringer		6 922 259	6 120 872
Sum fordringer		13 534 416	26 898 547
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	74 606 305	84 412 356
Sum omløpsmidler		95 216 638	114 448 259
Sum eiendeler		655 048 406	669 138 004



BALANSE

HOLMØY MARITIME AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	9	22 000 000	22 000 000
Annen innskutt egenkapital	10	186 327 285	186 327 285
Sum innskutt egenkapital		208 327 285	208 327 285
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	10	16 262 527	3 793 768
Sum opptjent egenkapital		16 262 527	3 793 768
Sum egenkapital	10	224 589 812	212 121 053
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	6	8 506 603	7 180 343
Sum avsetning for forpliktelser		8 506 603	7 180 343
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	211 375 002	226 458 334
Langsiktig konserngjeld	11	190 000 000	200 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		401 375 002	426 458 334
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		8 430 446	7 911 451
Betalbar skatt	6	2 892 168	163 871
Skyldig offentlige avgifter		1 232 980	1 149 237
Gjeld til selskap i samme konsern	11	550 852	2 077 714
Annen kortsiktig gjeld		7 470 542	12 076 001
Sum kortsiktig gjeld		20 576 988	23 378 273
Sum gjeld		430 458 593	457 016 950
Sum egenkapital og gjeld		655 048 406	669 138 004

Sortland, 13.05.2022
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, som er et datterselskap av Holmøy Holding Invest 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>	2021	2020
Omsetning av oljeprodukter	143 333 223	75 818 587
Omsetning av administrasjonstjenester	31 814 563	29 947 538
Utleie av eiendom	20 019 277	15 104 436
Annen omsetning	3 090 418	2 462 335
Sum	198 257 481	123 332 895

Geografisk fordeling:

Norge	195 736 956	123 332 895
Utlandet	2 520 525	0
Sum	198 257 481	123 332 895

Note 3 Varer

	2021	2020
Lager av varer og annen beholdning	7 075 917	3 137 356
Sum	7 075 917	3 137 356

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

<i>Lønnskostnader</i>	2021	2021
Lønninger	15 079 403	13 536 745
Arbeidsgiveravgift	1 961 522	1 317 633
Pensjonskostnader	502 921	501 719
Andre ytelser	659 167	373 088
Sum	18 203 013	15 729 185

Gjennomsnittlig antall årsverk:	20	18
Antall ansatte pr 31.12	20	17

<i>Ytelser til ledende personer:</i>	Daglig leder	Styret
Lønn	1 105 327	0
Annen godtgjørelse	10 897	0

Revisjonshonorar: (Oppgitt ekskl. mva.)

Lovpålagt revisjon	101 175
Attestasjonstjenester	2 400
Skatterådgivning	15 900
Andre tjenester	80 625
Sum	200 100



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.	Konsesjoner, patenter ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	541 594 579	5 230 052		546 824 631
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	27 660 918	1 294 639	60 000	29 015 557
= Anskaffelseskost 31.12.21	569 255 497	6 524 691	60 000	575 840 189
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	43 482 531	1 967 729	6 000	45 456 260
= Bokført verdi 31.12.21	525 772 966	4 556 962	54 000	530 383 928
Årets ordinære avskrivninger	12 908 787	454 639	6 000	13 369 426
Økonomisk levetid	0-50 år	3-10 år	10 år	

**Noter**

Holmøy Maritime AS

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	2 892 167	-779 630
Endring i utsatt skatt	1 326 260	2 091 830
Skattekostnad ordinært resultat	4 218 427	1 312 200
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	16 687 186	5 660 829
Permanente forskjeller	-2 743 262	303 716
Endring i midlertidige forskjeller	-6 028 450	-9 508 319
Mottatt konsernbidrag	5 230 740	5 000 000
Avgitt konsernbidrag	0	-711 360
Skattepliktig inntekt	13 146 213	744 866
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 741 405	-779 630
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-156 499
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	1 150 763	1 100 000
Sum betalbar skatt i balansen	2 892 168	163 871

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	38 666 375	32 637 925	-6 028 450
Sum	38 666 375	32 637 925	-6 028 450
Grunnlag for utsatt skatt	38 666 375	32 637 925	-6 028 450
Utsatt skatt (22 %)	8 506 603	7 180 343	-1 326 259



Noter

Holmøy Maritime AS

Note 7 Datterselskap, tilknyttet selskap m.v.

	Forretnings- kontor	Eier-/Stemme -andel	Egenkapital	Resultat	Bokført verdi
Holmøy Fryseterminal AS	Øksnes	100,0 %	7 471 230	3 765 422	4 000 000
Investering i datterselskap					4 000 000
Nor Seafoods AS*	Ålesund	50,0 %	55 785 710	20 991 694	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 6 447 839,-. Lån renteberegnes og nedbetales iht. avtale. *Basert på foreløpig regnskap.

Note 8 Bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd er kr 828 340,- 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 01.01.2021	22 000 000	186 327 285	3 793 768	212 121 053
Mottatt konsernbidrag		0		0
Avgitt konsernbidrag			0	0
Årets resultat			12 468 759	12 468 759
Egenkapital 31.12.2021	22 000 000	186 327 285	16 262 527	224 589 812



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.

	2021	2020
Salg av varer, tjenester og utleie eiendom til konsernselskap	184 606 933	119 115 911
Leie eiendom fra konsernselskap	542 713	457 497

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

<i>Fordringer</i>	2021	2020
Lån til foretak i samme konsern (Langsiktig)	0	0
Fordring på foretak i samme konsern (Kortsiktig)	5 701 002	20 637 753
Sum	5 701 002	20 637 753

<i>Gjeld</i>	2021	2020
Gjeld til foretak i samme konsern (Langsiktig)	190 000 000	200 000 000
Gjeld til foretak i samme konsern (Kortsiktig)	550 852	2 077 714
Sum	190 550 852	202 077 714

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

Note 12 Gjeld, pantestillelser og lignende

<i>Pantegjeld og lignende:</i>	2021	2020
- Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	211 375 002	226 458 334
Sum	211 375 002	226 458 334

<i>Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet:</i>	2021	2020
- Bygninger og tomt	525 772 966	511 020 835
Sum	525 772 966	511 020 835

Av selskapets langsiktige gjeld pr. 31.12.2021 på NOK 211 375 002,- forfaller 135 958 342,- til betaling mer enn 5 år etter regnskapsårets utgang.

For lån er det tinglyst sikkerhet på. 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.

Ikke regnskapsførte garantiforpliktelser utgjør kr 0,- pr 31.12.2021.

**Noter**

Holmøy Maritime AS

KONTANTSTRØMANALYSE

	2021	2020
<i>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</i>		
Resultat før skattekostnad	16 687 186	5 660 829
Periodens betalte skatt	-163 871	-104 733
Gevinst/tap ved salg av aksjer/nedskr. aksjer	1 917 231	0
Ordinære avskrivninger	13 369 426	10 833 436
Endring i varelager	-3 938 561	-3 137 356
Endring i kundefordringer	-771 233	-79 467
Endring i andre utestående fordringer	9 033 223	18 704 052
Endring i leverandørgjeld	518 995	1 079 726
Endring i andre tidsavgrensingsposter	-5 337 217	1 905 980
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	31 315 179	34 862 467
<i>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</i>		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-29 015 557	-78 285 681
Innbetalinger ved salg av aksjer og andeler	8 889 019	0
Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler	-200 000	0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-20 326 538	-78 285 681
<i>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</i>		
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	0	80 000 000
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	-15 083 332	-12 416 666
Innbetaling ved opptak av konserngjeld	0	54 418 985
Utbetalinger ved nedbetaling av konserngjeld	-10 000 000	0
Innbetalinger av konsernbidrag	5 000 000	13 260 000
Utbetalinger av konsernbidrag	-711 360	-15 866 189
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-20 794 692	119 396 130
Netto endring i kontanter	-9 806 051	75 972 916
Beholdning av kontanter ved periodens begynnelse	84 412 356	8 439 440
Beholdning av kontanter ved periodens slutt	74 606 305	84 412 356