



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	981 942 019
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	HOLTE INDUSTRI AS
Forretningsadresse:	Håtveitvegen 13 3810 GVARV

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

### Konsern

Morselskap i konsern:	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:	Jon Hesthag
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	06.04.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 30.08.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	104 509 355	74 569 170
Annen driftsinntekt	5		116 921
<b>Sum inntekter</b>		<b>104 509 355</b>	<b>74 686 091</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		2 417 664	415 572
Varekostnad		65 721 628	46 768 888
Lønnskostnad	3	20 356 079	16 484 737
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	461 781	531 332
Annen driftskostnad	3,10	6 913 811	4 731 436
<b>Sum kostnader</b>		<b>95 870 963</b>	<b>68 931 965</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>8 638 393</b>	<b>5 754 125</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		117 018	127 586
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Annen rentekostnad		6 317	17 438
Annen finanskostnad		27 455	25 418
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>83 246</b>	<b>84 731</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>8 721 639</b>	<b>5 838 856</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 922 328	1 288 483
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>6 799 311</b>	<b>4 550 373</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>6 799 311</b>	<b>4 550 373</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>6 799 311</b>	<b>4 550 373</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Overføringer til/fra annen egenkapital	9	6 799 311	4 550 373
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>6 799 311</b>	<b>4 550 373</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	6	837 091	1 367 200
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>837 091</b>	<b>1 367 200</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	321 154	212 653
Maskiner og anlegg	5,7	879 305	1 139 952
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	5,7	231 588	161 140
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 432 047</b>	<b>1 513 744</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer	10	48 012	105 512
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>48 012</b>	<b>105 512</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 317 150</b>	<b>2 986 456</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	7,11	34 883 733	33 342 742
<b>Sum varer</b>		<b>34 883 733</b>	<b>33 342 742</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	21 314 969	12 669 652
Andre fordringer		929 712	638 141
<b>Sum fordringer</b>		<b>22 244 681</b>	<b>13 307 793</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	15 124 222	21 078 311
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>15 124 222</b>	<b>21 078 311</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>72 252 636</b>	<b>67 728 845</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>74 569 785</b>	<b>70 715 302</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	2,9	2 000 000	500 000
Overkurs		22 735 242	
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>24 735 242</b>	<b>500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	2 664 490	48 807 621
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 664 490</b>	<b>48 807 621</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>27 399 732</b>	<b>49 307 621</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Andre avsetninger for forpliktelser	8	550 000	550 000
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>550 000</b>	<b>550 000</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		10 489 879	10 535 481
Betalbar skatt	6	2 099 419	1 300 347
Skyldige offentlige avgifter		5 878 148	4 170 988
Kortsiktig konserngjeld	9	23 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		5 152 607	4 850 864
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>46 620 054</b>	<b>20 857 681</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>47 170 054</b>	<b>21 407 681</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>74 569 785</b>	<b>70 715 302</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 467664

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 981 942 019  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLTE INDUSTRI AS  
Forretningsadresse: Håtveitvegen 13  
3810 GVARV

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### Konsern

Morselskap i konsern: 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: Jon Hesthag  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.04.2022

#### 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, 21.06.2022



Organisasjonsnr: 981 942 019  
HOLTE INDUSTRI AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	104 509 355	74 569 170
Annen driftsinntekt	5		116 921
<b>Sum inntekter</b>		<b>104 509 355</b>	<b>74 686 091</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		2 417 664	415 572
Varekostnad		65 721 628	46 768 888
Lønnskostnad	3	20 356 079	16 484 737
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	461 781	531 332
Annen driftskostnad	3,10	6 913 811	4 731 436
<b>Sum kostnader</b>		<b>95 870 963</b>	<b>68 931 965</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>8 638 393</b>	<b>5 754 125</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		117 018	127 586
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Annen rentekostnad		6 317	17 438
Annen finanskostnad		27 455	25 418
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>83 246</b>	<b>84 731</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>8 721 639</b>	<b>5 838 856</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 922 328	1 288 483
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>6 799 311</b>	<b>4 550 373</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>6 799 311</b>	<b>4 550 373</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>6 799 311</b>	<b>4 550 373</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital	9	6 799 311	4 550 373
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>6 799 311</b>	<b>4 550 373</b>



Organisasjonsnr: 981 942 019  
HOLTE INDUSTRI AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	6	837 091	1 367 200
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>837 091</b>	<b>1 367 200</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	321 154	212 653
Maskiner og anlegg	5,7	879 305	1 139 952
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	5,7	231 588	161 140
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 432 047</b>	<b>1 513 744</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer	10	48 012	105 512
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>48 012</b>	<b>105 512</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 317 150</b>	<b>2 986 456</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	7,11	34 883 733	33 342 742
<b>Sum varer</b>		<b>34 883 733</b>	<b>33 342 742</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	21 314 969	12 669 652
Andre fordringer		929 712	638 141
<b>Sum fordringer</b>		<b>22 244 681</b>	<b>13 307 793</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	15 124 222	21 078 311
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>15 124 222</b>	<b>21 078 311</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>72 252 636</b>	<b>67 728 845</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>74 569 785</b>	<b>70 715 302</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	2,9	2 000 000	500 000
Overkurs		22 735 242	
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>24 735 242</b>	<b>500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	2 664 490	48 807 621
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 664 490</b>	<b>48 807 621</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>27 399 732</b>	<b>49 307 621</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Andre avsetninger for forpliktelses	8	550 000	550 000
<b>Sum avsetninger for forpliktelses</b>		<b>550 000</b>	<b>550 000</b>
Annen langsiktig gjeld		0	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		10 489 879	10 535 481
Betalbar skatt	6	2 099 419	1 300 347
Skyldige offentlige avgifter		5 878 148	4 170 988
Kortsiktig konserngjeld	9	23 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		5 152 607	4 850 864
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>46 620 054</b>	<b>20 857 681</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>47 170 054</b>	<b>21 407 681</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>74 569 785</b>	<b>70 715 302</b>



Organisasjonsnr: 981 942 019  
HOLTE INDUSTRI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

**Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk i Norge. Klassifiserings- og vurderingsprinsipper: Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler/Langsiktig gjeld Anleggsmidler er bokført til historisk anskaffelseskost. Driftsmidlene avskrives årlig etter en lineær avskrivningssats hvor den økonomiske levetiden er lagt til grunn. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Inntektsføring Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi og det benyttes tilvirkningskost for egentilvirkede varer. I tillegg foretas det nedskrivning for ukurans. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet 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. Omorganisering 2021 Selskapet har i 2021 vært med i en fisjon og en fusjon for å etablere en holdingstruktur på eierskapet. Selskapet driver fremdeles under samme organisasjonsnummer og eiere av morselskapet er de samme som eide selskapet direkte før.

**Note**

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**

2

Antall årsverk i regnskapsåret  
26.00

**Note**



2

## Spesifisering av resultatregnskapet

### Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15837015.00	12966984.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2504988.00	1986768.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1626802.00	1140024.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	387275.00	390961.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20356080.00	16484737.00

### Note

#### Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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

<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>



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



## Årsberetning for 2021

Holte Industri as

Org nr. 981 942 019

### **Virksomhetens art og hvor den drives**

Holte Industri as driver sin virksomhet i Midt Telemark kommune, omfatter produksjon og handel av varer innen lys, varme og el. sikringsentraler for bygge-, anleggs- og industrimarkedet.

Selskapet har i 2021 vært med i fisjon og fusjon for å etablere en holdingstruktur på eierskapet.

Aksjekapitalen er kr 2000.000,- fordelt på 500 aksjer pålydende kr 4000,-.

Pr. 31.12.2021 var det 1 aksjonær i selskapet,

H. Holte Holding AS 500 aksjer,

### **Utvikling i resultat og stilling**

Forutsetningen for fortsatt drift er til stede. Årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetningen. Det framlagte resultatregnskap, balanse med noter og kontantstrømoppstilling gir etter styrets oppfatning en korrekt framstilling av selskapets resultat for 2021 og stillingen pr. 31.12.2021. Styret kjenner ikke til noe forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling som ikke framgår av resultatregnskap og balanse med noter. Det har heller ikke etter årets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning for regnskapet.

### **Finansiell stilling og risiko**

Selskapet har høy egenkapitalandel og god likviditet, styret vurderer den finansielle strukturen som god. Selskapet er utsatt for kredittrisiko, valutarisiko og markedsrisiko i dens ordinære forretningsvirksomhet. Alle nye kunder vurderes i et kredittvurderingssystem, og kun kunder med kredittverdighet får inngå avtale om kreditt. Det blir også gjort tett oppfølging etter salg, med rask purring og kontakt med kunde for å unngå tap. Når det gjelder markedsrisikoen er vi avhengige av utviklingen i industrien og bygg-/ anleggsbransjen for å nå våre mål i kommende år. Selskapet er involvert i mindre forskning og utviklingsprosjekter

### **Arbeidsmiljø**

Det er et bra arbeidsmiljø og vi blir jevnlig fulgt opp av Avonova Helse for å ha kontinuerlig kartlegging av miljøet. Sykefraværet har i 2021 vært 4,6 %. Dette er fordelt med 3,8 %



langtidsfravær og 0,6 % korttidsfravær. Ingen har vært utsatt for skader eller ulykker i 2021.

#### Likestilling

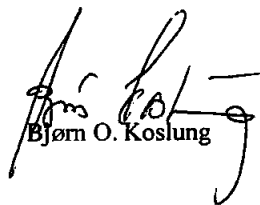
Det er pr. 31.12.2021 ansatt 5 kvinner og 21 menn. Styret består av 4 menn. Holte Industri a.s. er opptatt av likestilling og mener vi etterlever lovens krav.

#### Ytre miljø

Det er ingen forurensning til det ytre miljø fra virksomheten.

Styret foreslår at årets overskudd kr 6.799.311,- overføres til annen egenkapital, og det avsettes et konsernbidrag til morselskapet på kr 3 000 000 som dekkes av annen egenkapital med nettobeløpet etter skatt på kr 2 340 000,-

Gvarv 6. april 2022



Bjørn O. Kosiung



Reidar Holte



Sveinung Saur



Hans Holte



Jon Hesthag



## Holte Industri AS

# NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2021

### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk i Norge.

#### Klassifiserings- og vurderingsprinsipper:

##### **Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld**

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

##### **Anleggsmidler/Langsiktig gjeld**

Anleggsmidler er bokført til historisk anskaffelseskost. Driftsmidlene avskrives årlig etter en lineær avskrivningssats hvor den økonomiske levetiden er lagt til grunn. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

##### **Inntektsføring**

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

##### **Fordringer**

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

##### **Varebeholdninger**

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi og det benyttes tilvirkningskost for egentilvirkede varer. I tillegg foretas det nedskrivning for ukurans.

##### **Skatt**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet 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.

##### **Omorganisering 2021**

Selskapet har i 2021 vært med i en fisjon og en fusjon for å etablere en holdingstruktur på eierskapet. Selskapet driver fremdeles under samme organisasjonsnummer og eiere av morselskapet er de samme som eide selskapet direkte før.

### Note 2 - Aksjonærer

Selskapets aksjekapital er på kr 2 000 000, fordelt på 500 aksjer à kr 4 000. Selskapets aksjer gir lik rett til utbytte.

Selskapets aksjonærer er:

Navn	Eierandel	Verv i selskapet
H. Holte Holding AS	100 %	



### Note 3 - Ansatte, godtgjørelser m.v.

Det er registrert følgende lønnskostnader for selskapet de siste to år:

	2020	2021
Lønninger	12 965 845	15 827 050
Arbeidsgiveravgift	1 986 768	2 481 960
Pensjonkostnader	1 140 024	1 626 802
Andre ytelser	392 100	420 267
Sum lønnskostnader	16 484 737	20 356 079
Gjennomsnittlig antall årsverk	26	26

Det er i år utbetalt kr 1 047 983 i lønn til daglig leder. I tillegg har han mottatt kr 7 015 i andre ytelser og har OTP iht til generell ordning i bedriften. Det er utbetalt kr 263 735 i styrehonorar til selskapets styre.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert en pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven. Årets kostnad til ordningen beløper seg til kr 1 361 853. I tillegg har selskapet medlemskap i Fellesordningen for Avtalefestet Pensjon. Alle ansatte er omfattet av ordningen. Årets kostnad til ordningen beløper seg til kr 264 949.

Det er for året kostnadsført kr 90 000 i revisjonshonorar. I tillegg er det kostnadsført kr 8 000 for bekreftelser iht selskapslovgivning samt kr 66 500 i annen bistand.

### Note 4 - Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår konto for bundne skattetrekkmidler med kroner 802 034 pr 31.12.

Skyldig skattetrekk pr 31.12. utgjorde kr 762 099.

### Note 5 - Driftsmidler

	Lagerbygg	Biler/maskiner	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	2 302 036	2 180 041	334 240	4 816 317
Årets tilgang	137 514	99 217	143 352	380 083
Årets avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	2 439 550	2 279 258	477 592	5 196 400
Akk.avskrivninger 31.12.	2 118 396	1 399 953	246 005	3 764 354
Bokført verdi pr 31.12.	321 154	879 305	231 587	1 432 046
Årets avskrivning	29 013	359 864	72 904	461 781
Årets avskrivning i %	8-10	20	20	
Gevinst ved avgang				0

### Note 6 – Skatt

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	2 759 419
Endring utsatt skatt	-837 091
Netto skattekostnad	1 922 328

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:

Resultat før skatt	8 721 639
Midlertidige forskjeller	3 804 960
Permanente forskjeller	16 215
Grunnlag betalbar skatt	12 542 814



Spesifikasjon av betalbar skatt i balansen:

Betalbar skatt på ordinært resultat	2 759 419
Redusert betalbar skatt pga ytet konsernbidrag	-660 000
Sum betalbar skatt i balansen	2 099 419

Midlertidige forskjeller:

	31.12.2020	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	-856 378	-863 624	7 246
Varelager	-4 547 000	-4 757 000	210 000
Fordringer	-261 184	-134 902	-126 282
Gjeld etter fordringsmodell	6 214 562	2 500 568	3 713 996
Avsetning forpliktelse	-550 000	-550 000	0
Sum midlertidige forskj.	0	-3 804 960	3 804 960
Utsatt skatt/skattefordel	0	-837 091	837 091

Utsatt skatt/skattefordel beregnes ved å bruke skattesats 22 %.

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført ved beregning av utsatt skatt/skattefordel.

## Note 7 - Langsiktig gjeld

Selskapet hadde pr 31.12. ingen gjeld til kredittinstitusjoner som forfaller mer enn 5 år frem i tid. Videre hadde selskapet et langsiktig usikret lån hos selskapets aksjonær på kr 2 305 565. Gjelda er renteberegnet med innskudssrente som i bank.

## Note 8 - Garantiforpliktelser

Det er avsatt kr 500 000 til å møte garantikostnader. I tillegg er det avsatt kr 50 000 til å møte forpliktelser vedr. miljøavgift.

## Note 9 - Egenkapital

	Aksje-kapital	Overkurs	Annøn egenkap.	Sum egenkap.
Pr. 01.01	500 000	0	48 807 621	49 307 621
Fisjon	-499 700		-48 776 007	-49 275 707
Fondsemisjon	29 700		-29 700	0
Gjeldskonvertering	1 970 000	22 735 242		24 705 242
Andel av årets res. del av fusjonsgjeld			-1 796 735	-1 796 735
Årets resultat			6 799 311	6 799 311
Ytet konsernbidrag (netto etter skatt)			-2 340 000	-2 340 000
Egenkapital pr 31.12	2 000 000	22 735 242	2 664 490	27 399 732

Selskapet har som følge av en omorganisering i løpet av 2021 en kortsiktig gjeld til morselskapet H Holte Holding AS. Gjelden er i sin helhet oppgjort i 2022.

## Note 10 - Leasingkostnad/andre langsiktige fordringer

Selskapet har inngått leasingavtaler på følgende driftsmidler

	2020	2021	Leietid
Årets leasingkostnad	kr 219 800	kr 111 660	36-48 mnd
Antall leasingavtaler på biler pr 31.12	1 stk	1 stk	

	31.12.2020	31.12.2021
Gjenstående aktivert forskuddsleie	kr 105 512	kr 48 012

Selskapets har ingen andre langsiktige fordringer som forfaller mer en ett år etter balansedagen.

## Note 11 - Varelager

	31.12.2020	31.12.2021
Ferdigvarer	kr 3 778 268	kr 6 195 932
Handelsvarer	kr 29 564 474	kr 28 687 801
Sum	kr 33 342 742	kr 34 883 733



	2021	2020
<b>Kontantstrømanalyse fra operasjonelle aktiviteter</b>		
Resultat før skattekostnad	8 721 639	5 838 856
Periodens betalte skatter	-1 300 347	-1 846 328
Gevinst/tap ved salg av anleggsmidler	0	-116 921
Ordinære avskrivninger	461 781	531 332
Endring kundefordringer	-8 645 317	2 619 032
Endring leverandørgjeld	-45 602	3 220 992
Endring varelager	-1 540 991	-590 177
Endring i andre tidsavgrensningposter	1 774 831	722 498
<b>Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>	<b>-574 006</b>	<b>10 379 284</b>
<b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>		
Innbetaling ved salg av varige driftsmidler	0	190 088
Utbetaling ved kjøp av varige driftsmidler	-380 083	-836 316
Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler i andre foretak	0	0
<b>Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>	<b>-380 083</b>	<b>-646 228</b>
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>		
Innbetaling ved opptak av ny langsiktig gjeld	0	0
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	0	0
Utbetalinger ved nedbetaling av lån fra morselskap	-5 000 000	
Netto endring i kassekreditt	0	0
Innbetaling av egenkapital	0	0
Utbetaling av utbytte	0	-2 300 000
<b>Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>	<b>-5 000 000</b>	<b>-2 300 000</b>
<b>Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter</b>	<b>-5 954 089</b>	<b>7 433 056</b>
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	21 078 311	13 645 255
<b>Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt</b>	<b>15 124 222</b>	<b>21 078 311</b>
Differanse	-5 954 089	7 433 056

Holte Industri AS / Org nr: 981942019



## Revisorteam Midt-Telemark AS

Tilsluttet Revisorteam AS

Statsautoriserte revisorer

Til generalforsamlingen i **Holte Industri AS**

### Uavhengig revisors beretning

#### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

##### Konklusjon

Vi har revidert Holte Industri AS' årsregnskap som viser et overskudd på NOK 6.799.311. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultat for regnskapsåret 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

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.

##### Ledelsens ansvar

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.

Revisorteam Midt-Telemark AS  
Postboks 83, 3834 Gvarv  
Foretaksregisteret: NO 924 310 693 MVA

Telefon: 35 95 67 00  
E-post: midt@revisorteam.no  
E-post (direkte): fornavnet@revisorteam.no

Medlem Revisorforeningen  
Godkjent revisjonsselskap  
Autorisert regnskapsførerelskap

Side: 1 av 2



Revisorteam Midt-Telemark AS

Side 2 av 2

## Revisors oppgaver og plikter

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.

Gvarv, 06.04.2022

Revisorteam Midt-Telemark AS

Hellek M. Berge

Statsautorisert revisor