



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 799 952
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMEN LEKER AS
Forretningsadresse: Vogellund 6
1394 NESBRU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Janne Mohn
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2022

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, 18.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 872 967	7 063 687
Annen driftsinntekt		113 900	10 515
Sum inntekter		6 986 867	7 074 202
Kostnader			
Varekostnad		3 450 398	3 691 939
Lønnskostnad	1, 2, 13	1 895 620	1 618 941
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	35 789	35 789
Annen driftskostnad	3	1 134 259	978 556
Sum kostnader		6 516 066	6 325 225
Driftsresultat		470 801	748 977
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			-354
Sum finansinntekter			-354
Annen rentekostnad		2 014	6 894
Annen finanskostnad		11 437	17 256
Sum finanskostnader		13 451	24 150
Netto finans		-13 451	-24 504
Ordinært resultat før skattekostnad		457 350	724 473
Skattekostnad på ordinært resultat	6	100 617	160 908
Ordinært resultat etter skattekostnad		356 733	563 565
Årsresultat		356 733	563 565
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		356 733	563 565
Sum overføringer og disponeringer		356 733	563 565



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	46 979	82 768
Sum varige driftsmidler		46 979	82 768
Sum anleggsmidler		46 979	82 768
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	908 809	691 201
Sum varer		908 809	691 201
Fordringer			
Kundefordringer	9	104 560	78 491
Andre fordringer		43 733	80 749
Sum fordringer		148 293	159 240
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		20 000	20 000
Sum investeringer		20 000	20 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	2 658 603	2 023 165
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 658 603	2 023 165
Sum omløpsmidler		3 735 705	2 893 606
SUM EIENDELER		3 782 684	2 976 374

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	4, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	1 734 437	1 377 704
Sum opptjent egenkapital		1 734 437	1 377 704
Sum egenkapital	11	1 764 437	1 407 704
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	7 158	13 670
Sum avsetninger for forpliktelser		7 158	13 670
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12		55 329
Øvrig langsiktig gjeld	14		77 040
Sum annen langsiktig gjeld			132 369
Sum langsiktig gjeld		7 158	146 039
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		990 330	644 705
Betalbar skatt	6	107 129	166 837
Skyldige offentlige avgifter		540 700	458 493
Annen kortsiktig gjeld		372 930	152 595
Sum kortsiktig gjeld		2 011 089	1 422 631
Sum gjeld		2 018 247	1 568 670
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 782 684	2 976 374



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 427380

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 799 952
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMEN LEKER AS
Forretningsadresse: Vogellund 6
1394 NESBRU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Janne Mohn
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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

Brønnøysundregistrene, 15.06.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 911 799 952
HOLMEN LEKER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 872 967	7 063 687
Annen driftsinntekt		113 900	10 515
Sum inntekter		6 986 867	7 074 202
Kostnader			
Varekostnad		3 450 398	3 691 939
Lønnskostnad	1, 2, 13	1 895 620	1 618 941
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	35 789	35 789
Annen driftskostnad	3	1 134 259	978 556
Sum kostnader		6 516 066	6 325 225
Driftsresultat		470 801	748 977
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			-354
Sum finansinntekter			-354
Annen rentekostnad		2 014	6 894
Annen finanskostnad		11 437	17 256
Sum finanskostnader		13 451	24 150
Netto finans		-13 451	-24 504
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	100 617	160 908
Ordinært resultat etter skattekostnad		356 733	563 565
Årsresultat		356 733	563 565
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		356 733	563 565
Sum overføringer og disponeringer		356 733	563 565



Organisasjonsnr: 911 799 952
HOLMEN LEKER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

5	46 979	82 768
---	--------	--------

Sum varige driftsmidler	46 979	82 768
-------------------------	--------	--------

Sum anleggsmidler	46 979	82 768
-------------------	--------	--------

Omløpsmidler

Varer

Varer

8	908 809	691 201
---	---------	---------

Sum varer	908 809	691 201
-----------	---------	---------

Fordringer

Kundefordringer

9	104 560	78 491
---	---------	--------

Andre fordringer	43 733	80 749
------------------	--------	--------

Sum fordringer	148 293	159 240
----------------	---------	---------

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

20 000	20 000
--------	--------

Sum investeringer	20 000	20 000
-------------------	--------	--------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

10	2 658 603	2 023 165
----	-----------	-----------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2 658 603	2 023 165
--	-----------	-----------

Sum omløpsmidler	3 735 705	2 893 606
------------------	-----------	-----------

SUM EIENDELER	3 782 684	2 976 374
---------------	-----------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à
kr 1 000,00)

4, 11	30 000	30 000
-------	--------	--------

Sum innskutt egenkapital	30 000	30 000
--------------------------	--------	--------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

11	1 734 437	1 377 704
----	-----------	-----------



Sum opptjent egenkapital		1 734 437	1 377 704
Sum egenkapital	11	1 764 437	1 407 704
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	7 158	13 670
Sum avsetninger for forpliktelser		7 158	13 670
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12		55 329
Øvrig langsiktig gjeld	14		77 040
Sum annen langsiktig gjeld			132 369
Sum langsiktig gjeld		7 158	146 039
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		990 330	644 705
Betalbar skatt	6	107 129	166 837
Skyldige offentlige avgifter		540 700	458 493
Annen kortsiktig gjeld		372 930	152 595
Sum kortsiktig gjeld		2 011 089	1 422 631
Sum gjeld		2 018 247	1 568 670
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 782 684	2 976 374



Organisasjonsnr: 911 799 952
HOLMEN LEKER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
13

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	1618088.00	1420439.00
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets
	241815.00	177105.00
Pensjonskostnader	Årets	Fjorårets
	21148.00	18389.00
Andre ytelser	Årets	Fjorårets
	14569.00	3008.00
Sum lønnskostnader	Årets	Fjorårets
	1895620.00	1618941.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021 Holmen Leker as

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 618 088	1 420 439
Arbeidsgiveravgift	241 815	177 105
Pensjonskostnader	21 148	18 389
Andre ytelser	14 569	3 008
Sum	1 895 620	1 618 941

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Revisjon

Kostnadsfør revisjonshonorar i 2021 utgjør kr.23.000 eks mva og gjelder ordinær revisjon.

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30		30 000,00

Akseieier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Mohn, Janne Elisabeth	30	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30	100,00%	

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	357 882
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	357 882
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(275 114)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(310 903)
Balansført verdi pr. 31.12.2021	46 979
Årets avskrivninger	(35 789)
Økonomisk levetid	10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 %

Note 6 - Skatt

Ordinært resultat før skattekostnad	2021 457 350	2020 724 473
+/- Permanente forskjeller		6 929



+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	29 600	26 947
Årets skattegrunnlag	486 950	758 349
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	107 129	166 837
Sum	107 129	166 837
+/- Endring i utsatt skatt	(6 512)	(5 929)
Skattekostnad i resultatregnskapet	100 617	160 908
Betalbar skatt i skattekostnad	107 129	166 837
Betalbar skatt i balansen	107 129	166 837

Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	62 137	32 537	29 600
Sum midlertidige forskjeller	62 137	32 537	29 600
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	13 670	7 158	6 512

Note 8 - Varer

	2021	2020
Lager av innkjøpte varer	908 809	691 201
Sum	908 809	691 201

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	104 560	78 491
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	104 560	78 491

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 125 584. Skyldig skattetrekk er kr 115 774.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	1 377 704	1 407 704
Årets resultat		356 733	356 733
Egenkapital 31.12.2021	30 000	1 734 437	1 764 437

Note 12 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	55 329



Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)

Sum

Av langsiktig gjeld på kr 0 forfaller kr 0 om mindre enn 5 år.
Varelager, driftsmidler og kundefordringer er pantsatt. Tilsammen bokført verdi kr. 908.809

Note 13 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 3 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 14 - Gjeld

Note 15 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



MOA REVISJON AS

Statsautorisert revisor – siviløkonom. Medlem av DnR.
Autorisert regnskapsførerselskap

Revisor- og
organisasjonsnummer:
NO 991 456 147 MVA

Daaeskogen Næringsbygg
Pb 8025, Spjelkavik
6022 ÅLESUND

Telefon 70 15 26 60
Telefaks 70 15 26 61

E-post post@moa-revisjon.no

Til generalforsamlingen i
Holmen Leker AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Holmen Leker AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 356 733,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskaper, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlaget for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

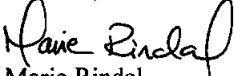


Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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

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

Ålesund, 03.06.2022


Marie Rindal
Statsautorisert Revisor