



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 378 738
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLT & PAULSEN AS
Forretningsadresse: Ryfylkegata 13
4014 STAVANGER

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: HOLT VESLEMØY
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.07.2022

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, 20.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 483 775	1 854 534
Sum inntekter		2 483 775	1 854 534
Kostnader			
Varekostnad		533 350	637 763
Lønnskostnad	1	1 109 844	812 747
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	119 899	128 972
Annen driftskostnad	1	427 103	267 918
Sum kostnader	10	2 190 196	1 847 400
Driftsresultat		293 579	7 134
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	9		62
Annen finansinntekt	9	24	30 526
Sum finansinntekter		24	30 588
Annen rentekostnad	9	85	221
Annen finanskostnad	9	1 478	
Sum finanskostnader		1 563	221
Netto finans		-1 539	30 367
Ordinært resultat før skattekostnad		292 040	37 502
Skattekostnad på ordinært resultat	2	46 716	15 193
Ordinært resultat etter skattekostnad		245 324	22 309
Årsresultat	8	245 324	22 309
Årsresultat etter minoritetsinteresser		245 324	22 309
Totalresultat		245 324	22 309
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Ordinært utbytte		108 457	
Avsatt til annen egenkapital		136 867	22 309
Sum overføringer og disponeringer		245 324	22 309



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3	19 500	24 900
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	185 391	116 700
Sum varige driftsmidler	3	204 891	141 600
Andre langsiktige fordringer	5		
Sum anleggsmidler		204 891	141 600
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	361 307	160 347
Andre kortsiktige fordringer	5	20 772	14 993
Sum fordringer	5	382 079	175 340
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	627 838	599 532
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		627 838	599 532
Sum omløpsmidler		1 009 917	774 872
SUM EIENDELER		1 214 807	916 472

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	817 942	681 075
Sum opptjent egenkapital		817 942	681 075
Sum egenkapital	8	847 942	711 075
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Langsiktig konserngjeld	5	-108 457	
Sum annen langsiktig gjeld		-108 457	
Sum langsiktig gjeld		-108 457	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		105 533	30 274
Betalbar skatt	2	46 716	12 496
Skyldig offentlige avgifter		110 183	92 797
Utbytte		108 457	
Annen kortsiktig gjeld		104 433	69 829
Sum kortsiktig gjeld		475 322	205 396
Sum gjeld		366 865	205 396
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 214 807	916 472



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 785524

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 378 738
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLT & PAULSEN AS
Forretningsadresse: Ryfylkegata 13
4014 STAVANGER

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: HOLT VESLEMØY
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.07.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 25.07.2022



Organisasjonsnr: 917 378 738
HOLT & PAULSEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 483 775	1 854 534
Sum inntekter		2 483 775	1 854 534
Kostnader			
Varekostnad		533 350	637 763
Lønnskostnad	1	1 109 844	812 747
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	119 899	128 972
Annen driftskostnad	1	427 103	267 918
Sum kostnader	10	2 190 196	1 847 400
Driftsresultat		293 579	7 134
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	9		62
Annen finansinntekt	9	24	30 526
Sum finansinntekter		24	30 588
Annen rentekostnad	9	85	221
Annen finanskostnad	9	1 478	
Sum finanskostnader		1 563	221
Netto finans		-1 539	30 367
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	46 716	15 193
Ordinært resultat etter skattekostnad		245 324	22 309
Årsresultat	8	245 324	22 309
Årsresultat etter minoritetsinteresser		245 324	22 309
Totalresultat		245 324	22 309
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		108 457	
Avsatt til annen egenkapital		136 867	22 309
Sum overføringer og disponeringer		245 324	22 309





Organisasjonsnr: 917 378 738
HOLT & PAULSEN AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3	19 500	24 900
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	185 391	116 700
Sum varige driftsmidler	3	204 891	141 600
Andre langsiktige fordringer	5		
Sum anleggsmidler		204 891	141 600
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	361 307	160 347
Andre kortsiktige fordringer	5	20 772	14 993
Sum fordringer	5	382 079	175 340
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	627 838	599 532
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		627 838	599 532
Sum omløpsmidler		1 009 917	774 872
SUM EIENDELER		1 214 807	916 472
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	817 942	681 075
Sum opptjent egenkapital		817 942	681 075
Sum egenkapital	8	847 942	711 075
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5		
Langsiktig konserngjeld	5	-108 457	
Sum annen langsiktig gjeld		-108 457	
Sum langsiktig gjeld		-108 457	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		105 533	30 274
Betalbar skatt	2	46 716	12 496
Skyldig offentlige avgifter		110 183	92 797
Utbytte		108 457	
Annen kortsiktig gjeld		104 433	69 829
Sum kortsiktig gjeld		475 322	205 396
Sum gjeld		366 865	205 396
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 214 807	916 472



Organisasjonsnr: 917 378 738
HOLT & PAULSEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021 Holt & Paulsen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 917 378 738



RESULTATREGNSKAP

HOLT & PAULSEN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		2 483 775	1 854 534
Sum driftsinntekter		2 483 775	1 854 534
Varekostnad		533 350	637 763
Lønnskostnad	1	1 109 844	812 747
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	119 899	128 972
Annen driftskostnad	1	427 103	267 918
Sum driftskostnader	10	2 190 196	1 847 400
Driftsresultat		293 579	7 134
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt	9	0	62
Annen finansinntekt	9	24	30 526
Annen rentekostnad	9	85	221
Annen finanskostnad	9	1 478	0
Resultat av finansposter		-1 539	30 367
Ordinært resultat før skattekostnad		292 040	37 502
Skattekostnad på ordinært resultat	2	46 716	15 193
Ordinært resultat		245 324	22 309
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	8	245 324	22 309
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		108 457	0
Avsatt til annen egenkapital		136 867	22 309
Sum overføringer		245 324	22 309



BALANSE

HOLT & PAULSEN AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	3	19 500	24 900
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	185 391	116 700
Sum varige driftsmidler	3	204 891	141 600
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		204 891	141 600
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	4	361 307	160 347
Andre kortsiktige fordringer	5	20 772	14 993
Sum fordringer	5	382 079	175 340
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	627 838	599 532
Sum omløpsmidler		1 009 917	774 872
Sum eiendeler		1 214 807	916 472



BALANSE

HOLT & PAULSEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	11	817 942	681 075
Sum opptjent egenkapital		817 942	681 075
Sum egenkapital	8	847 942	711 075
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld	5	-108 457	0
Sum annen langsiktig gjeld		-108 457	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		105 533	30 274
Betalbar skatt	2	46 716	12 496
Skyldig offentlige avgifter		110 183	92 797
Utbytte		108 457	0
Annen kortsiktig gjeld		104 433	69 829
Sum kortsiktig gjeld		475 322	205 396
Sum gjeld		366 865	205 396
Sum egenkapital og gjeld		1 214 807	916 472

22.07.2022
Styret i Holt & Paulsen AS

PAULSEN TORD FANTI
styreleder

HOLT VESLEMØY
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNETEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	831 079	574 860
Arbeidsgiveravgift	117 337	91 992
Pensjonskostnader	0	77 562
Andre ytelser	161 428	68 333
Sum	1 109 844	812 747

Selskapet har i 2021 sysselsatt 2 årsverk.



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	46 716	15 193
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	46 716	15 193
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	292 040	37 502
Permanente forskjeller	2 068	0
Endring i midlertidige forskjeller	22 105	-51 807
Anvendelse av fremførbart underskudd	-103 868	0
Skattepliktig inntekt	212 344	-14 306
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	46 716	15 193
Skyldig ilignet skatt fra tidligere år	0	-2 697
Sum betalbar skatt i balansen	46 716	12 496

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	-64 535	-42 430	22 105
Sum	-64 535	-42 430	22 105
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-103 868	-103 868
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	64 535	0	-64 535
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	-146 298	-146 298
Utsatt skattefordel (22 %)	0	-32 186	-32 186

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløse, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	320 024	320 024
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	156 812	156 812
= Anskaffelseskost 31.12.21	476 836	476 836
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	271 945	271 945
= Bokført verdi 31.12.21	204 891	204 891
Årets ordinære avskrivninger	92 400	92 400
Økonomisk levetid	0-5 år	



Note 4 Kundefordringer

	2021	2020
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	0	0
Sum resultatførte tap på krav	0	0

Note 5 Fordringer og gjeld

2021

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 0. Balanseført verdi av de pansatte eiendelene utgjør kr. 0.

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 111 729.

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HOLT & PAULSEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,0	30 000
Sum	100		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
HOLT VESLEMØY	50	50,0	50,0
PAULSEN TORD FANTI	50	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
PAULSEN TORD FANTI	styreleder	50
HOLT VESLEMØY	styremedlem	50
Totalt antall aksjer		100



Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	30 000	0	0	681 075	711 075
Årets resultat				245 324	245 324
Utbytte				-108 457	-108 457
Pr 31.12.2021	30 000	0	0	817 942	847 942

Note 9 Poster som er slått sammen i regnskapet

Finansinntekter	2021	2020
Annen renteinntekt	0	62
Annen finansinntekt (agio)	24	0
Sum finansinntekter	24	62
Finanskostnader	2021	2020
Annen rentekostnad	85	221
Annen finanskostnad (disagio)	1 478	0
Sum finanskostnader	1 563	221

Note 10 Spesifikasjon av driftskostnader etter art

	2021	2020
Varekostnad	533 350	637 763
Lønnskostnad	1 109 844	812 747
Avskrivning	119 899	128 972
Andre driftskostnader	427 103	267 918
Sum driftskostnader	1 656 846	1 209 637

Note 11 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2021 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2022 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Det arbeides med å øke dagens inntekter.

Driften av Holt & Paulsen AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.