



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 463 952
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KÅRE HOLTHE & SØNNER AS
Forretningsadresse: Månesvegen 1674
7970 KOLVEREID

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: BDO AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.08.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 03.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 858 939	14 741 659
Annen driftsinntekt		-867 095	1 468 688
Sum inntekter		9 991 844	16 210 347
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		681 897	-240 496
Varekostnad	2	7 134 216	7 955 105
Lønnskostnad	3	7 018 898	6 681 858
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	215 000	118 200
Annen driftskostnad	3	1 315 462	1 184 510
Sum kostnader		16 365 472	15 699 177
Driftsresultat		-6 373 627	511 170
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			14 649
Annen renteinntekt		57 204	35 375
Annen finansinntekt		16 037	15 671
Sum finansinntekter		73 241	65 695
Annen rentekostnad		61 274	71
Annen finanskostnad		56 522	486
Sum finanskostnader		117 795	557
Netto finans		-44 554	65 138
Ordinært resultat før skattekostnad	5	-6 418 182	576 308
Skattekostnad på resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 418 182	576 308
Årsresultat	6	-6 418 182	576 308
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-6 418 182	576 308



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Totalresultat		-6 418 182	576 308
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			500 000
Avsatt til annen egenkapital		-6 418 182	76 308
Sum overføringer og disponeringer		-6 418 182	576 308



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	22 888	25 788
Maskiner og anlegg	4	680 416	880 016
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	35 556	48 056
Sum varige driftsmidler	4	738 860	953 860
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		-74 409	502 942
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		-59 409	517 942
Sum anleggsmidler		679 451	1 471 802
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	2	3 301 723	3 983 620
Sum varer		3 301 723	3 983 620
Fordringer			
Kundefordringer		1 086 581	1 524 458
Andre kortsiktige fordringer		187 149	131 717
Sum fordringer		1 273 730	1 656 175
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 256 952	4 012 861
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 256 952	4 012 861
Sum omløpsmidler		5 832 404	9 652 655
SUM EIENDELER		6 511 855	11 124 457



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	121 258	121 258
Sum innskutt egenkapital		221 258	221 258
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	809 743	7 227 925
Sum opptjent egenkapital		809 743	7 227 925
Sum egenkapital	6	1 031 001	7 449 183
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		128 978	981 146
Skyldig offentlige avgifter		381 359	1 015 934
Kortsiktig konserngjeld			500 000
Annen kortsiktig gjeld		4 970 517	1 178 194
Sum kortsiktig gjeld		5 480 854	3 675 274
Sum gjeld		5 480 854	3 675 274
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 511 855	11 124 457



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 730243

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 463 952
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KÅRE HOLTHE & SØNNER AS
Forretningsadresse: Månesvegen 1674
7970 KOLVEREID

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: BDO AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.08.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 24.08.2024



Organisasjonsnr: 984 463 952
KÅRE HOLTHE & SØNNER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 858 939	14 741 659
Annen driftsinntekt		-867 095	1 468 688
Sum inntekter		9 991 844	16 210 347
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		681 897	-240 496
Varekostnad	2	7 134 216	7 955 105
Lønnskostnad	3	7 018 898	6 681 858
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	215 000	118 200
Annen driftskostnad	3	1 315 462	1 184 510
Sum kostnader		16 365 472	15 699 177
Driftsresultat		-6 373 627	511 170
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			14 649
Annen renteinntekt		57 204	35 375
Annen finansinntekt		16 037	15 671
Sum finansinntekter		73 241	65 695
Annen rentekostnad		61 274	71
Annen finanskostnad		56 522	486
Sum finanskostnader		117 795	557
Netto finans		-44 554	65 138
Ordinært resultat før skattekostnad	5	-6 418 182	576 308
Skattekostnad på resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 418 182	576 308
Årsresultat	6	-6 418 182	576 308
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-6 418 182	576 308
Totalresultat		-6 418 182	576 308
Overføringer og disponeringer			



Avgitt konsernbidrag		500 000
Avsatt til annen egenkapital	-6 418 182	76 308
Sum overføringer og disponeringer	-6 418 182	576 308



Organisasjonsnr: 984 463 952
KÅRE HOLTHE & SØNNER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	4	22 888	25 788
Maskiner og anlegg	4	680 416	880 016
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	35 556	48 056
Sum varige driftsmidler	4	738 860	953 860
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			
		-74 409	502 942
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		-59 409	517 942
Sum anleggsmidler		679 451	1 471 802
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning			
	2	3 301 723	3 983 620
Sum varer		3 301 723	3 983 620
Fordringer			
Kundefordringer			
		1 086 581	1 524 458
Andre kortsiktige fordringer		187 149	131 717
Sum fordringer		1 273 730	1 656 175
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	7	1 256 952	4 012 861
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 256 952	4 012 861
Sum omløpsmidler		5 832 404	9 652 655
SUM EIENDELER		6 511 855	11 124 457
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	121 258	121 258
Sum innskutt egenkapital		221 258	221 258
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	809 743	7 227 925
Sum opptjent egenkapital		809 743	7 227 925
Sum egenkapital	6	1 031 001	7 449 183
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		128 978	981 146
Skyldig offentlige avgifter		381 359	1 015 934
Kortsiktig konserngjeld			500 000
Annen kortsiktig gjeld		4 970 517	1 178 194
Sum kortsiktig gjeld		5 480 854	3 675 274
Sum gjeld		5 480 854	3 675 274
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 511 855	11 124 457



Organisasjonsnr: 984 463 952
KÅRE HOLTHE & SØNNER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
15.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Tel: 91 54 42 05
Tel: 90 88 59 25
Tel: 93 45 89 98
od@drevisjon.no
mm@drevisjon.no
bd@drevisjon.no

Degerstrøms Revisjon AS
Havnegata 3
7900 Rørvik
Foretaksregisteret: NO 911 879 999 MVA
www.drevisjon.no

Til generalforsamlingen i Kåre Holthe & Sønner AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Kåre Holthe & Sønner AS som viser et underskudd på NOK 6 418 182. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap 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.



Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Rørvik, 14. august 2024
Degerstrøms Revisjon AS

Mona Mjøsund Degerstrøm
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Årsregnskap 2023 Kåre Holthe & Sønner AS

Org.nr. 984 463 952



Resultatregnskap Kåre Holthe & Sønner AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		10 858 939	14 741 659
Annen driftsinntekt		-867 095	1 468 688
Sum driftsinntekter		9 991 844	16 210 347
Varekostnad	2	7 134 216	7 955 105
End. beh. varer u. tilv. og ferdigvarer		681 897	-240 496
Lønnskostnad	3	7 018 898	6 681 858
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	215 000	118 200
Annen driftskostnad	3	1 315 462	1 184 510
Sum driftskostnader		16 365 472	15 699 177
Driftsresultat		-6 373 627	511 170
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	14 649
Annen renteinntekt		57 204	35 375
Annen finansinntekt		16 037	15 671
Annen rentekostnad		61 274	71
Annen finanskostnad		56 522	486
Resultat av finansposter		-44 554	65 138
Resultat før skattekostnad	5	-6 418 182	576 308
Skattekostnad på resultat	5	0	0
Resultat		-6 418 182	576 308
Årsresultat	6	-6 418 182	576 308
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		0	500 000
Avsatt til annen egenkapital		-6 418 182	76 308
Sum overføringer		-6 418 182	576 308



Balanse

Kåre Holthe & Sønner AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	22 888	25 788
Maskiner og anlegg	4	680 416	880 016
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	35 556	48 056
Sum varige driftsmidler	4	738 860	953 860
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern		-74 409	502 942
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		-59 409	517 942
Sum anleggsmidler		679 451	1 471 802
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	2	3 301 723	3 983 620
Sum varer		3 301 723	3 983 620
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		1 086 581	1 524 458
Andre kortsiktige fordringer		187 149	131 717
Sum fordringer		1 273 730	1 656 175
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 256 952	4 012 861
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		1 256 952	4 012 861
Sum omløpsmidler		5 832 404	9 652 655
Sum eiendeler		6 511 855	11 124 457



Balanse

Kåre Holthe & Sønner AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	121 258	121 258
Sum innskutt egenkapital		221 258	221 258
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	809 743	7 227 925
Sum opptjent egenkapital		809 743	7 227 925
Sum egenkapital	6	1 031 001	7 449 183
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		128 978	981 146
Skyldig offentlige avgifter		381 359	1 015 934
Kortsiktig konserngjeld		0	500 000
Annen kortsiktig gjeld		4 970 517	1 178 194
Sum kortsiktig gjeld		5 480 854	3 675 274
Sum gjeld		5 480 854	3 675 274
Sum egenkapital og gjeld		6 511 855	11 124 457

Rørvik, 12.08.2024
Styret i Kåre Holthe & Sønner AS

Magnor Kjell Henrik Holthe
styreleder

Lill-Hege Mauseth Thomassen
styremedlem/daglig leder

Åge-Hermod Thomassen
styremedlem



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet er satt opp under forutsetningen om fortsatt drift og Styret bekrefter denne.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert. Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Tilvirkningskontrakter

Arbeid under utførelse knyttet til fastpriskontrakter med lang tilvirkningstid vurderes etter løpende avregnings metode hvor inntektsføring skjer i takt med fremdriften av prosjektet. Fullføringsgraden beregnes som påløpte kostnader i prosent av forventet totalkostnad. Totalkostnaden revurderes løpende. Når kontraktens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. For prosjekter som antas å gi tap, kostnadsføres hele det beregnede tapet umiddelbart.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Garantier, servicearbeid og reklamasjoner

Ikke opptjent inntekt som er knyttet til garanti- og servicearbeid for avsluttede prosjekter/salg vurderes til antatt kostnad for slikt arbeid. Estimater beregnes med utgangspunkt i historiske tall for servicearbeid

Note 2 Varer

	2023	2022
Varebeholdning vurdert til anskaffelseskost	3 301 723	3 983 620
Varebeholdning vurdert til virkelig verdi	3 301 723	3 983 620

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	6 375 535	6 016 200
Arbeidsgiveravgift	314 133	319 227
Pensjonskostnader	175 664	0
Andre ytelser	153 565	346 431
Sum	7 018 898	6 681 858

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 11 11

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 4 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	29 388	1 460 811	124 392	1 614 591
- Avgang i året		103 000		103 000
= Anskaffelseskost 31.12.23	29 388	1 357 811	124 392	1 511 591
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	6 500	677 395	88 836	772 731
= Bokført verdi 31.12.23	22 888	680 416	35 556	738 860
Årets ordinære avskrivninger	2 900	199 600	12 500	215 000
Økonomisk levetid	10 år	5-10 år	5-7 år	

Anleggsmidlene avskrives linært over økonomisk levetid.



Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-6 418 182	576 308
Permanente forskjeller	0	3 920
Endring i midlertidige forskjeller	-30 971	6 181
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-586 409
Skattepliktig inntekt	-6 449 153	0
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	12 105	-18 866	-30 971
Fordringer	-300 000	-300 000	0
Avsetninger mv	-200 000	-200 000	0
Sum	-487 895	-518 866	-30 971
Akkumulert fremførbart underskudd	-7 354 734	-905 581	6 449 153
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	7 842 629	1 424 447	-6 418 182
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	100 000	121 258	7 227 925	7 449 183
Årets resultat			-6 418 182	-6 418 182
Pr 31.12	100 000	121 258	809 743	1 031 001

Note 7 Bankinnskudd, kontanter o.l.

	2023	2022
Bundne skattetrekksmidler	280 172	276 287



Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Kåre Holthe & Sønner AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
Sum	1 000		100 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Holthe Eiendom AS	1 000	100,0	100,0