



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 020 163
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMESTRAND SERVICESENTER AS
Forretningsadresse: Hvitvingfossveien 153
3086 HOLMESTRAND

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: Ranveig Solli Poulsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2022

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, 16.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 011 853	6 155 236
Annen driftsinntekt		322 460	354 908
Sum inntekter		7 334 313	6 510 144
Kostnader			
Varekostnad		2 401 400	2 160 333
Lønnskostnad	1	2 883 082	2 934 286
Avskrivning på varige driftsmidler	2	110 265	99 304
Annen driftskostnad		1 507 385	1 247 921
Sum kostnader		6 902 132	6 441 846
Driftsresultat		432 181	68 299
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		140	49
Annen finansinntekt		4	
Sum finansinntekter		144	49
Annen rentekostnad		24 833	31 280
Sum finanskostnader		24 833	31 280
Netto finans		-24 689	-31 231
Ordinært resultat før skattekostnad		407 492	37 067
Skattekostnad på ordinært resultat	3	90 071	8 348
Ordinært resultat etter skattekostnad		317 421	28 719
Årsresultat		317 421	28 719
Årsresultat etter minoritetsinteresser		317 421	28 719
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4,5	317 421	28 719
Sum overføringer og disponeringer		317 421	28 719



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	368 789	364 053
Sum varige driftsmidler		368 789	364 053
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		11 325	16 354
Sum finansielle anleggsmidler		11 325	16 354
Sum anleggsmidler		380 114	380 407
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		290 730	338 341
Sum varer		290 730	338 341
Fordringer			
Kundefordringer		237 119	164 978
Andre kortsiktige fordringer		99 084	138 851
Sum fordringer		336 203	303 829
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	898 653	547 026
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		898 653	547 026
Sum omløpsmidler		1 525 586	1 189 196
SUM EIENDELER		1 905 700	1 569 603

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4,5	422 328	104 907
Sum opptjent egenkapital		422 328	104 907
Sum egenkapital		522 328	204 907
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	16 431	10 714
Sum avsetninger for forpliktelser		16 431	10 714
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	307 724	362 831
Sum annen langsiktig gjeld		307 724	362 831
Sum langsiktig gjeld		324 155	373 545
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		321 730	339 257
Betalbar skatt	3	84 354	
Skyldig offentlige avgifter	7	309 867	337 497
Annen kortsiktig gjeld		343 266	314 396
Sum kortsiktig gjeld		1 059 216	991 151
Sum gjeld		1 383 371	1 364 696
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 905 700	1 569 603



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 294788

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 020 163
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMESTRAND SERVICESENTER AS
Forretningsadresse: Hvittingfossveien 153
3086 HOLMESTRAND

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: Ranveig Solli Poulsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2022

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, 31.05.2022

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: 984 020 163
HOLMESTRAND SERVICESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 011 853	6 155 236
Annen driftsinntekt		322 460	354 908
Sum inntekter		7 334 313	6 510 144
Kostnader			
Varekostnad		2 401 400	2 160 333
Lønnskostnad	1	2 883 082	2 934 286
Avskrivning på varige driftsmidler	2	110 265	99 304
Annen driftskostnad		1 507 385	1 247 921
Sum kostnader		6 902 132	6 441 846
Driftsresultat		432 181	68 299
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		140	49
Annen finansinntekt		4	
Sum finansinntekter		144	49
Annen rentekostnad		24 833	31 280
Sum finanskostnader		24 833	31 280
Netto finans		-24 689	-31 231
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	90 071	8 348
Ordinært resultat etter skattekostnad		317 421	28 719
Årsresultat		317 421	28 719
Årsresultat etter minoritetsinteresser		317 421	28 719
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4,5	317 421	28 719
Sum overføringer og disponeringer		317 421	28 719



Organisasjonsnr: 984 020 163
HOLMESTRAND SERVICESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontorm.

2,6

368 789

364 053

Sum varige driftsmidler

368 789

364 053

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige
fordringer

11 325

16 354

Sum finansielle

anleggsmidler

11 325

16 354

Sum anleggsmidler

380 114

380 407

Omløpsmidler

Varer

Varer

290 730

338 341

Sum varer

290 730

338 341

Fordringer

Kundefordringer

237 119

164 978

Andre kortsiktige
fordringer

99 084

138 851

Sum fordringer

336 203

303 829

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

7

898 653

547 026

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

898 653

547 026

Sum omløpsmidler

1 525 586

1 189 196

SUM EIENDELER

1 905 700

1 569 603

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

4,8

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	4,5	422 328	104 907
Sum opptjent egenkapital		422 328	104 907
Sum egenkapital		522 328	204 907
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	16 431	10 714
Sum avsetninger for forpliktelser		16 431	10 714
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	307 724	362 831
Sum annen langsiktig gjeld		307 724	362 831
Sum langsiktig gjeld		324 155	373 545
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		321 730	339 257
Betalbar skatt	3	84 354	
Skyldig offentlige avgifter	7	309 867	337 497
Annen kortsiktig gjeld		343 266	314 396
Sum kortsiktig gjeld		1 059 216	991 151
Sum gjeld		1 383 371	1 364 696
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 905 700	1 569 603



Organisasjonsnr: 984 020 163
HOLMESTRAND SERVICESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Holmestrand Servicesenter AS**

Organisasjonsnr. 984020163

Utarbeidet av:

Merkur Regnskap Sa
Autorisert regnskapsførerselskap
Sentrumsveien 62
3647 HVITTINGFOSS



Organisasjonsnr. 985836949



Holmestrand Servicesenter AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		7 011 853	6 155 236
Annen driftsinntekt		322 460	354 908
Sum driftsinntekter		7 334 313	6 510 144
Driftskostnader			
Varekostnad		2 401 400	2 160 333
Lønnskostnad	1	2 883 082	2 934 286
Avskrivning på varige driftsmidler	2	110 265	99 304
Annen driftskostnad		1 507 385	1 247 921
Sum driftskostnader		6 902 132	6 441 846
DRIFTSRESULTAT		432 181	68 299
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		140	49
Annen finansinntekt		4	0
Sum finansinntekter		144	49
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		24 833	31 280
Sum finanskostnader		24 833	31 280
NETTO FINANSPOSTER		(24 689)	(31 231)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		407 492	37 067
Skattekostnad på ordinært resultat	3	90 071	8 348
ORDINÆRT RESULTAT		317 421	28 719
ÅRSRESULTAT		317 421	28 719
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4,5	317 421	28 719
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		317 421	28 719



Holmestrand Servicesenter AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	368 789	364 053
Sum varige driftsmidler		368 789	364 053
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		11 325	16 354
Sum finansielle anleggsmidler		11 325	16 354
SUM ANLEGGSMIDLER		380 114	380 407
OMLØPSMIDLER			
Varer		290 730	338 341
Fordringer			
Kundefordringer		237 119	164 978
Andre kortsiktige fordringer		99 084	138 851
Sum fordringer		336 203	303 829
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	898 653	547 026
SUM OMLØPSMIDLER		1 525 586	1 189 196
SUM EIENDELER		1 905 700	1 569 603



Holmestrand Servicesenter AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4,5	422 328	104 907
Sum opptjent egenkapital		422 328	104 907
SUM EGENKAPITAL		522 328	204 907
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	16 431	10 714
Sum avsetning for forpliktelser		16 431	10 714
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	307 724	362 831
Sum annen langsiktig gjeld		307 724	362 831
SUM LANGSIKTIG GJELD		324 155	373 545
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		321 730	339 257
Betalbar skatt	3	84 354	0
Skyldig offentlige avgifter	7	309 867	337 497
Annen kortsiktig gjeld		343 266	314 396
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 059 216	991 151
SUM GJELD		1 383 371	1 364 696
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 905 700	1 569 603

Holmestrand 10.05.2022

Tommy Solli Poulsen
daglig leder/styrets leder



Holmestrand Servicesenter AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Holmestrand Servicesenter AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 389 190	2 480 474
Arbeidsgiveravgift	354 705	346 483
Pensjonskostnader	48 186	34 016
Andre lønnsrelaterte ytelser	91 001	73 313
Totalt	2 883 082	2 934 286

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	659 491
+ Tilgang	115 000
- Avgang	41 760
Anskaffelseskost pr. 31/12	732 731
Akk. av/nedskr. pr 1/1	295 437
+ Ordinære avskrivninger	110 265
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	41 760
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	363 942
Balanseført verdi pr 31/12	368 789
Prosentats for ord.avskr	10-33



Holmestrand Servicesenter AS

Noter 2021**Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat**

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	84 354
= Sum betalbar skatt	84 354
+ endring i utsatt skatt	5 717
= Ordinær skattekostnad	90 071
Betalt skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	84 354
= Betalbar skatt i balansen	84 354
Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	407 492
Permanente og andre forskjeller	1 921
Endring i midlertidige forskjeller	-25 986
Inntekt	383 427

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	104 907	204 907
Tilført fra årsresultat		317 421	317 421
Pr 31.12.	100 000	422 328	522 328

Note 5 - Disponering

Overføring annen egenkapital	317 421
Totalt	317 421

Noter for Holmestrand Servicesenter AS

Organisasjonsnr. 984020163



Holmestrand Servicesenter AS

Noter 2021

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har lån i Nordea på kr. 91 611 Dette er tatt opp i april 2019 til finansiering av henger. Bokført verdi henger er kr. 56.250,00 per 31.12.

Selskapet har billån i Nordea. Saldo per 31.12. kr. 216 113. Bokført verdi på bilen per 31.12. er kr. 202.575,00.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 85 392 og skyldig forskuddstrekk utgjorde per 31.12. kr.85 392.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Tommy Solli Poulsen	100	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	100	100,00 %
Medlemmer av styret	100	100,00 %



Christian L. Wiktorin
Statsautorisert revisor

Henrik Landsverk
Statsautorisert revisor

Medlem av
Den norske Revisorforening

Autorisert
Regnskapsførerselskap

Org. Nummer
818 091 702 mva

Til generalforsamlingen i Holmestrand Servicesenter AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Holmestrand Servicesenter AS årsregnskap som viser et overskudd på kr 317 421. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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 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.

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 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.

Kontor: Næringscenteret
Gamleveien 1, 3174 Revetal

post@re-revisjon.no
www.re-revisjon.no

Telefon 33 06 49 10
Mobil 98 01 15 33

Revisornummer
818 091 702



Re Revisjon AS

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 det til:

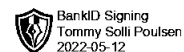
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Revetal, 10. Mai 2022

Re Revisjon AS

Christian Lærum Wiktorin

Statsautorisert revisor



**Årsregnskap 2021
for
Holmestrand Servicesenter AS**

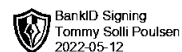
Organisasjonsnr. 984020163

Utarbeidet av:

Merkur Regnskap Sa
Autorisert regnskapsførerselskap
Sentrumsveien 62
3647 HVITTINGFOSS
Organisasjonsnr. 985836949



Holmestrand Servicesenter AS

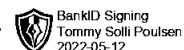


Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		7 011 853	6 155 236
Annen driftsinntekt		322 460	354 908
Sum driftsinntekter		7 334 313	6 510 144
Driftskostnader			
Varekostnad		2 401 400	2 160 333
Lønnskostnad	1	2 883 082	2 934 286
Avskrivning på varige driftsmidler	2	110 265	99 304
Annen driftskostnad		1 507 385	1 247 921
Sum driftskostnader		6 902 132	6 441 846
DRIFTSRESULTAT		432 181	68 299
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		140	49
Annen finansinntekt		4	0
Sum finansinntekter		144	49
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		24 833	31 280
Sum finanskostnader		24 833	31 280
NETTO FINANSPOSTER		(24 689)	(31 231)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		407 492	37 067
Skattekostnad på ordinært resultat	3	90 071	8 348
ORDINÆRT RESULTAT		317 421	28 719
ARSRESULTAT		317 421	28 719
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4,5	317 421	28 719
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		317 421	28 719



Holmestrand Servicesenter AS

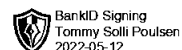


Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	368 789	364 053
Sum varige driftsmidler		368 789	364 053
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		11 325	16 354
Sum finansielle anleggsmidler		11 325	16 354
SUM ANLEGGSMIDLER		380 114	380 407
OMLØPSMIDLER			
Varer		290 730	338 341
Fordringer			
Kundefordringer		237 119	164 978
Andre kortsiktige fordringer		99 084	138 851
Sum fordringer		336 203	303 829
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	898 653	547 026
SUM OMLØPSMIDLER		1 525 586	1 189 196
SUM EIENDELER		1 905 700	1 569 603



Holmestrand Servicesenter AS

**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4,5	422 328	104 907
Sum opptjent egenkapital		422 328	104 907
SUM EGENKAPITAL		522 328	204 907
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	16 431	10 714
Sum avsetning for forpliktelser		16 431	10 714
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	307 724	362 831
Sum annen langsiktig gjeld		307 724	362 831
SUM LANGSIKTIG GJELD		324 155	373 545
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		321 730	339 257
Betalbar skatt	3	84 354	0
Skyldig offentlige avgifter	7	309 867	337 497
Annen kortsiktig gjeld		343 266	314 396
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 059 216	991 151
SUM GJELD		1 383 371	1 364 696
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 905 700	1 569 603

Holmestrand 10.05.2022

Tommy Solli Poulsen
daglig leder/styrets leder



Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 389 190	2 480 474
Arbeidsgiveravgift	354 705	346 483
Pensjonskostnader	48 186	34 016
Andre lønnsrelaterte ytelser	91 001	73 313
Totalt	2 883 082	2 934 286

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	659 491
+ Tilgang	115 000
- Avgang	41 760
Anskaffelseskost pr. 31/12	732 731
Akk. av/nedskr. pr 1/1	295 437
+ Ordinære avskrivninger	110 265
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	41 760
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	363 942
Balanseført verdi pr 31/12	368 789
Prosentstans for ord.avskr	10-33



Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	84 354
= Sum betalbar skatt	84 354
+ endring i utsatt skatt	5 717
= Ordinær skattekostnad	90 071
Betalt skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	84 354
= Betalbar skatt i balansen	84 354
Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	407 492
Permanente og andre forskjeller	1 921
Endring i midlertidige forskjeller	-25 986
Inntekt	383 427

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	104 907	204 907
Tilført fra årsresultat		317 421	317 421
Pr 31.12.	100 000	422 328	522 328

Note 5 - Disponering

Overføring annen egenkapital	317 421
Totalt	317 421



Noter 2021

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har lån i Nordea på kr. 91 611 Dette er tatt opp i april 2019 til finansiering av henger. Bokført verdi henger er kr. 56.250,00 per 31.12.

Selskapet har billån i Nordea. Saldo per 31.12. kr. 216 113. Bokført verdi på bilen per 31.12. er kr. 202.575,00.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 85 392 og skyldig forskuddstrekk utgjorde per 31.12. kr.85 392.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Tommy Solli Poulsen	100	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	100	100,00 %
Medlemmer av styret	100	100,00 %