



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 957 499 538
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMEN ISHALL DRIFT AS
Forretningsadresse: Vogellunden
1379 NESBRU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Knut Christian Ellefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 31.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 156 802	1 565 732
Annen driftsinntekt			-11 200
Sum inntekter		2 156 802	1 554 532
Kostnader			
Varekostnad			1 774
Lønnskostnad	2	1 177 987	1 050 822
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 035	4 035
Annen driftskostnad		967 928	502 533
Sum kostnader		2 149 950	1 559 165
Driftsresultat		6 852	-4 633
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 428	
Sum finansinntekter		15 428	
Annen rentekostnad			118
Annen finanskostnad			259
Sum finanskostnader			377
Netto finans		15 428	-377
Ordinært resultat før skattekostnad		22 280	-5 009
Skattekostnad på resultat	4	4 853	-1 103
Ordinært resultat etter skattekostnad		17 427	-3 906
Årsresultat		17 427	-3 906
Årsresultat etter minoritetsinteresser		17 427	-3 906
Totalresultat		17 427	-3 906
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital	5	17 427	
Overført fra annen egenkapital			-3 906
Sum overføringer og disponeringer		17 427	-3 906



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	58 016	62 869
Sum immaterielle eiendeler		58 016	62 869
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	11 404	15 438
Sum varige driftsmidler		11 404	15 438
Sum anleggsmidler		69 420	78 307
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		126 330	120 000
Andre kortsiktige fordringer		58 199	42 988
Sum fordringer		184 529	162 988
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 676 876	2 648 989
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 676 876	2 648 989
Sum omløpsmidler		2 861 405	2 811 977
SUM EIENDELER		2 930 825	2 890 284
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 380 245	2 362 818
Sum opptjent egenkapital		2 380 245	2 362 818
Sum egenkapital		2 480 245	2 462 818
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		93 152	50 498
Skyldig offentlige avgifter		77 163	111 428
Annen kortsiktig gjeld		280 265	265 541
Sum kortsiktig gjeld		450 580	427 466
Sum gjeld		450 580	427 466
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 930 825	2 890 284



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 511494

Enheten

Organisasjonsnummer: 957 499 538
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMEN ISHALL DRIFT AS
Forretningsadresse: Vogellunden
1379 NESBRU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Knut Christian Ellefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 24.06.2023

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: 957 499 538
HOLMEN ISHALL DRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 156 802	1 565 732
Annen driftsinntekt			-11 200
Sum inntekter		2 156 802	1 554 532
Kostnader			
Varekostnad			1 774
Lønnskostnad	2	1 177 987	1 050 822
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 035	4 035
Annen driftskostnad		967 928	502 533
Sum kostnader		2 149 950	1 559 165
Driftsresultat		6 852	-4 633
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 428	
Sum finansinntekter		15 428	
Annen rentekostnad			118
Annen finanskostnad			259
Sum finanskostnader			377
Netto finans		15 428	-377
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	4 853	-1 103
Ordinært resultat etter skattekostnad		17 427	-3 906
Årsresultat		17 427	-3 906
Årsresultat etter minoritetsinteresser		17 427	-3 906
Totalresultat		17 427	-3 906
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	17 427	
Overført fra annen egenkapital			-3 906
Sum overføringer og disponeringer		17 427	-3 906





Organisasjonsnr: 957 499 538
HOLMEN ISHALL DRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4	58 016	62 869
Sum immaterielle eiendeler		58 016	62 869

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	11 404	15 438
Sum varige driftsmidler		11 404	15 438

Sum anleggsmidler		69 420	78 307
--------------------------	--	---------------	---------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		126 330	120 000
Andre kortsiktige fordringer		58 199	42 988
Sum fordringer		184 529	162 988

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	2 676 876	2 648 989
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 676 876	2 648 989

Sum omløpsmidler		2 861 405	2 811 977
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		2 930 825	2 890 284
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	2 380 245	2 362 818
Sum opptjent egenkapital		2 380 245	2 362 818

Sum egenkapital		2 480 245	2 462 818
------------------------	--	------------------	------------------

Sum langsiktig gjeld		0	0
-----------------------------	--	----------	----------



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	93 152	50 498
Skyldig offentlige avgifter	77 163	111 428
Annen kortsiktig gjeld	280 265	265 541
Sum kortsiktig gjeld	450 580	427 466
Sum gjeld	450 580	427 466
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 930 825	2 890 284



Organisasjonsnr: 957 499 538
HOLMEN ISHALL DRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<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

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



Årsregnskap for Holmen Ishall Drift AS

2022

- * Resultatregnskap
- * Balanse
- * Noter til regnskapet

Utarbeidet av **ProAcc**



Holmen Ishall Drift AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		2 156 802	1 565 732
Annen driftsinntekt		0	-11 200
Sum driftsinntekter		2 156 802	1 554 532
Varekostnad		0	1 774
Lønnskostnad	2	1 177 987	1 050 822
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 035	4 035
Annen driftskostnad		967 928	502 533
Sum driftskostnader		2 149 950	1 559 165
Driftsresultat		6 852	-4 633
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 428	0
Annen rentekostnad		0	118
Annen finanskostnad		0	259
Resultat av finansposter		15 428	-377
Resultat før skattekostnad		22 280	-5 009
Skattekostnad på resultat	4	4 853	-1 103
Resultat		17 427	-3 906
Årsresultat		17 427	-3 906
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	17 427	0
Overført fra annen egenkapital		0	3 906
Sum overføringer		17 427	-3 906



Holmen Ishall Drift AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	58 016	62 869
Sum immaterielle eiendeler		58 016	62 869
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	11 404	15 438
Sum varige driftsmidler		11 404	15 438
Sum anleggsmidler		69 420	78 307
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		126 330	120 000
Andre kortsiktige fordringer		58 199	42 988
Sum fordringer		184 529	162 988
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 676 876	2 648 989
Sum omløpsmidler		2 861 405	2 811 977
Sum eiendeler		2 930 825	2 890 284



Holmen Ishall Drift AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	<u>2 380 245</u>	<u>2 362 818</u>
Sum opptjent egenkapital		2 380 245	2 362 818
Sum egenkapital		2 480 245	2 462 818
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		93 152	50 498
Skyldig offentlige avgifter		77 163	111 428
Annen kortsiktig gjeld		<u>280 265</u>	<u>265 541</u>
Sum kortsiktig gjeld		450 580	427 466
Sum gjeld		450 580	427 466
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 930 825</u>	<u>2 890 284</u>
Asker, 26.04.2023 Styret i Holmen Ishall Drift AS			
<u>Knut Christian Ellefsen</u> styreleder	<u>Lars Erik Charles Lien</u> styremedlem	<u>Rune Ertzgaard</u> styremedlem	



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	965 928	854 208
Arbeidsgiveravgift	139 128	132 198
Pensjonskostnader	20 126	28 728
Andre ytelser	52 805	35 688
Sum	1 177 987	1 050 822

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2

Utarbeidet av **ProAcc**



Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert en pensjonsordning som tilfredsstillere kravene i denne lov.

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	911 880	49 089	960 969
= Anskaffelseskost 31.12.22	911 880	49 089	960 969
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	911 880	37 685	949 565
= Bokført verdi 31.12.22	0	11 404	11 404
Årets ordinære avskrivninger		4 035	4 035
Økonomisk levetid	0-5 år	5 år	



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Før mye/lite avsatt tidligere år	0	-1
Endring i utsatt skattefordel	4 853	-1 102
Skattekostnad ordinært resultat	4 853	-1 103
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	22 280	-5 009
Permanente forskjeller	-223	0
Endring i midlertidige forskjeller	-24 842	-39 497
Skattepliktig inntekt	-2 784	-44 506
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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-51 420	-63 091	-11 671
Fordringer	0	-13 171	-13 171
Avsetninger mv	-165 000	-165 000	0
Sum	-216 420	-241 262	-24 842
Akkumulert fremførbart underskudd	-47 291	-44 506	2 784
Grunnlag for utsatt skattefordel	-263 711	-285 768	-22 057
Utsatt skattefordel (22 %)	-58 016	-62 869	-4 853

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 31.12.2021	100 000	2 362 818	2 462 818
Pr 01.01.2022	100 000	2 362 818	2 462 818
Årets resultat		17 427	17 427
Pr 31.12.2022	100 000	2 380 245	2 480 245

Note 6 Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår konto for bundne skattetrekkmidler med kr 52 666 pr 31.12.2022. Skyldig skattetrekk pr 31.12.2022 utgjorde kr 51 489.



Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Holmen Ishall Drift AS pr. 31.12 består av:

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

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Holmen Hockey	1 000	100,0	100,0