



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 820 988 302
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLDINGSELSKAP AS
Forretningsadresse: Lokes vei 13
3179 ÅSGÅRDSTRAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Michael Råknes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 01.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	1 334	18 457
Sum kostnader		1 334	18 457
Driftsresultat		-1 334	-18 457
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		21	40 498
Annen finansinntekt			187 998
Verdiøkning av finansielle instrumenter		7 500	
Sum finansinntekter		7 521	228 496
Annen rentekostnad		-1 150	16 912
Sum finanskostnader		-1 150	16 912
Netto finans		8 671	211 585
Ordinært resultat før skattekostnad		7 337	193 128
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 337	193 128
Årsresultat		7 337	193 128
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		7 337	193 128
Sum overføringer og disponeringer		7 337	193 128



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	158 801	151 301
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	1 024 561	1 018 450
Sum finansielle anleggsmidler		1 183 362	1 169 751
Sum anleggsmidler		1 183 362	1 169 751
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	7 589	201 902
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 589	201 902
Sum omløpsmidler		7 589	201 902
SUM EIENDELER		1 190 951	1 371 654
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	8, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	328 279	320 942
Sum opptjent egenkapital		328 279	320 942
Sum egenkapital	11	358 279	350 942



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		832 672	1 020 712
Sum kortsiktig gjeld		832 672	1 020 712
Sum gjeld		832 672	1 020 712
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 190 951	1 371 654



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 290636

Enheten

Organisasjonsnummer: 820 988 302
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLDINGSELSKAP AS
Forretningsadresse: Lokes vei 13
3179 ÅSGÅRDSTRAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Michael Råknes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 15.05.2021

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: 820 988 302
HOLDINGSELSKAP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	1 334	18 457
Sum kostnader		1 334	18 457
Driftsresultat		-1 334	-18 457
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		21	40 498
Annen finansinntekt			187 998
Verdiøkning av finansielle instrumenter		7 500	
Sum finansinntekter		7 521	228 496
Annen rentekostnad		-1 150	16 912
Sum finanskostnader		-1 150	16 912
Netto finans		8 671	211 585
Ordinært resultat før skattekostnad		7 337	193 128
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 337	193 128
Årsresultat		7 337	193 128
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		7 337	193 128
Sum overføringer og disponeringer		7 337	193 128



Organisasjonsnr: 820 988 302
HOLDINGSELSKAP AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	5	158 801	151 301
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	1 024 561	1 018 450
Sum finansielle anleggsmidler		1 183 362	1 169 751
Sum anleggsmidler		1 183 362	1 169 751

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	7 589	201 902
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 589	201 902
Sum omløpsmidler		7 589	201 902

SUM EIENDELER **1 190 951** **1 371 654**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	8, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	11	328 279	320 942
Sum opptjent egenkapital		328 279	320 942

Sum egenkapital **11** **358 279** **350 942**

Sum langsiktig gjeld **0** **0**

Kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld **832 672** **1 020 712**



Sum kortsiktig gjeld	832 672	1 020 712
Sum gjeld	832 672	1 020 712
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 190 951	1 371 654



Organisasjonsnr: 820 988 302
HOLDINGSELSKAP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	30.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Råknes, Michael (Daglig leder, Styreleder)	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Note
2

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
2

Ytelser til andre ledende personer

Note
4

Ytelser til revisjon

Note



Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

1

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Batteri AS	16.33%	16.33%	748670.00	795027.00
Horten Eiendom AS	33.30%	33.30%		
Matfestivalen AS	20.00%	20.00%		
R.Eiendom AS	25.00%	25.00%		
Råknes Gård AS	25.00%	25.00%		

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Noter 2020 HOLDINGSELSKAP AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

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

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Investeringer i tilknyttet selskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital "31. desember 2020"	Selskapets resultat for 2020
Batteri AS	Horten	16,33%	748 670	795 027
Horten Eiendom AS	Horten	33,33%		
Matfestivalen AS	Horten	20%		
R.Eiendom AS	Horten	25%		
Råknes Gård AS	Horten	25%		

Regnskapene til Horten Eiendom AS, Matfestivalen AS, R. Eiendom AS og Råknes Gård AS var ikke klart ved avleggelse av årsregnskapet.

Note 6 - Konsern lån annet foretak

Type	2020	2019
Foretak i samme konsern		
Tilknyttet selskap	1 024 561	1018 450
Felles kontrollert virksomhet		

Lånet er gitt til Horten Eiendom AS og det er inntektsført kr 6 111 i renter i 2020

Note 7 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

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

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Råknes, Michael (Daglig leder, Styreleder)	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	



Note 9 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	7 337	193 128
+/- Permanente forskjeller	(7 500)	(182 358)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(10 770)
Årets skattegrunnlag	(163)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 10 - 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(306)	(469)	163
Netto forskjeller	(306)	(469)	163
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	306	469	(163)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 103

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	320 942	350 942
Årets resultat		7 337	7 337
Egenkapital 31.12.2020	30 000	328 279	358 279

Note 12 - Covid-19

Selskapet har indirekte blitt rammet av covid-19 pga eierandeler i selskaper som er hardt rammet. Selskapet har bla aksjer innenfor kultur og festivaler. Dette har ført til minimal drift i disse selskapene, og derfor har det ikke vært utdeling av utbytte i 2020. Selskapet håper på bedre utsikter når Norge kan åpne opp igjen.