



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|-------------------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 992 131 055 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | HOLMVIK HOLDING AS |
| Forretningsadresse: | Høsbjørvegen 184 2388 BRUMUNDDAL |

Regnskapsår

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2023 - 31.12.2023 |
|-------------------------|-------------------------|

Konsern

| | |
|---------------------------|----|
| Mørselskap i konsern: | Ja |
| Konsernregnskap lagt ved: | Ja |

Regnskapsregler

| | |
|--|------------------------------------|
| Regler for små foretak benyttet: | Ja |
| Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: | Regnskapslovens alminnelige regler |
| Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til konsernet: | Regnskapslovens alminnelige regler |

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

| | |
|--|---------------|
| Bekreftet av representant for selskapet: | Tommy Holmvik |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 12.02.2024 |

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, 27.07.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 407 321 | 0 |
| Sum inntekter | | 407 321 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 0 | 0 |
| Annen driftskostnad | | 39 674 | 41 466 |
| Sum kostnader | | 39 674 | 41 466 |
| Driftsresultat | | 367 647 | -41 466 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap | | 300 000 | 400 322 |
| Annen renteinntekt | | 400 | 777 |
| Annen finansinntekt | | 769 | 520 776 |
| Sum finansinntekter | | 301 169 | 921 875 |
| Annen finanskostnad | | 206 201 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 206 201 | 0 |
| Netto finans | | 94 968 | 921 875 |
| Resultat før skattekostnad | | 462 615 | 880 409 |
| Skattekostnad | | 82 826 | 0 |
| Årsresultat | | 379 789 | 880 409 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 379 789 | 880 410 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 379 789 | 880 410 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Sum varige driftsmidler | | 0 | 0 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 2 | 120 000 | 120 000 |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 2 | 0 | 0 |
| Lån til foretak i samme konsern | 2 | 0 | 0 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 2 | 1 159 000 | 159 000 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 2 | 0 | 0 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 0 | 300 000 |
| Andre langsiktige fordringer | 3 | 0 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 279 000 | 579 000 |
| Sum anleggsmidler | | 1 279 000 | 579 000 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 3 | 20 000 | 245 000 |
| Konsernfordringer | 2 | 0 | 95 000 |
| Sum fordringer | | 20 000 | 340 000 |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 2 | 0 | 0 |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 547 324 | 437 959 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 547 324 | 437 959 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| Sum omløpsmidler | | 567 324 | 777 959 |
| SUM EIENDELER | | 1 846 324 | 1 356 959 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 140 000 | 140 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 140 000 | 140 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 1 596 748 | 1 216 959 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 596 748 | 1 216 959 |
| Sum egenkapital | | 1 736 748 | 1 356 959 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 2 | 0 | 0 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | -250 | 0 |
| Betalbar skatt | | 82 826 | 0 |
| Kortsiktig konserngjeld | 2 | 0 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 27 000 | 0 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 109 576 | 0 |
| Sum gjeld | | 109 576 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 846 324 | 1 356 959 |



Konsernets resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | 1 | 87 549 240 | 81 607 423 |
| Annen driftsinntekt | | 528 867 | 146 034 |
| Sum inntekter | | 88 078 107 | 81 753 457 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 54 764 574 | 49 103 200 |
| Lønnskostnad | 2 | 5 108 806 | 5 335 804 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 1 185 472 | 1 247 660 |
| Annen driftskostnad | 2,4,5 | 18 107 368 | 18 731 344 |
| Sum kostnader | | 79 166 220 | 74 418 008 |
| Driftsresultat | | 8 911 887 | 7 335 449 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 618 | 5 305 |
| Annen finansinntekt | 6 | 308 277 | 227 832 |
| Sum finansinntekter | | 310 895 | 233 137 |
| Annen rentekostnad | | 220 772 | 336 338 |
| Annen finanskostnad | | 256 365 | 117 510 |
| Sum finanskostnader | | 477 137 | 453 848 |
| Netto finans | | -166 242 | -220 711 |
| Resultat før skattekostnad | | 8 745 645 | 7 114 738 |
| Skattekostnad | 7 | 1 906 578 | 1 511 006 |
| Årsresultat | | 6 839 067 | 5 603 732 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføring til/fra fond | 8 | 6 839 067 | 5 603 733 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 6 839 067 | 5 603 733 |



Konsernets balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 7 | 1 412 515 | 792 064 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 412 515 | 792 064 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | | 1 106 402 | 1 339 202 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | | 2 754 201 | 3 334 301 |
| Sum varige driftsmidler | 3,11 | 3 860 603 | 4 673 503 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | | 159 000 | 159 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 275 081 | 575 081 |
| Andre fordringer | | 315 483 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | 9 | 749 564 | 734 081 |
| Sum anleggsmidler | | 6 022 682 | 6 199 648 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 10,11 | 18 150 000 | 25 100 000 |
| Sum varer | | 18 150 000 | 25 100 000 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 10,11 | 3 153 872 | 6 492 482 |
| Andre fordringer | 12,15 | 3 216 078 | 1 995 059 |
| Sum fordringer | | 6 369 950 | 8 487 541 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 13 | 8 122 808 | 785 075 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 8 122 808 | 785 075 |
| Sum omløpsmidler | | 32 642 758 | 34 372 616 |
| SUM EIENDELER | | 38 665 440 | 40 572 264 |



Konsernets balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 14 | 140 000 | 140 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 140 000 | 140 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 27 975 385 | 21 136 318 |
| Sum opptjent egenkapital | | 27 975 385 | 21 136 318 |
| Sum egenkapital | | 28 115 385 | 21 276 318 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 11 | 0 | 2 673 345 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 2 673 345 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 2 673 345 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 11 | | 2 673 345 |
| Leverandørgjeld | 15 | 4 326 286 | 8 646 007 |
| Betalbar skatt | 7 | 2 527 029 | 1 660 624 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 2 039 454 | 2 296 673 |
| Annen kortsiktig gjeld | 15 | 1 657 286 | 402 637 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 10 550 055 | 15 679 286 |
| Sum gjeld | | 10 550 055 | 18 352 631 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 38 665 440 | 39 628 949 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 750307

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 131 055
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMVIK HOLDING AS
Forretningsadresse: Høsbjørvegen 184
2388 BRUMUNDDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til konsernet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Tommy Holmvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.02.2024

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, 30.09.2024



Organisasjonsnr: 992 131 055
HOLMVIK HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 407 321 | 0 |
| Sum inntekter | | 407 321 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 0 | 0 |
| Annen driftskostnad | | 39 674 | 41 466 |
| Sum kostnader | | 39 674 | 41 466 |
| Driftsresultat | | 367 647 | -41 466 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap | | 300 000 | 400 322 |
| Annen renteinntekt | | 400 | 777 |
| Annen finansinntekt | | 769 | 520 776 |
| Sum finansinntekter | | 301 169 | 921 875 |
| Annen finanskostnad | | 206 201 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 206 201 | 0 |
| Netto finans | | 94 968 | 921 875 |
| Resultat før skattekostnad | | 462 615 | 880 409 |
| Skattekostnad | | 82 826 | 0 |
| Årsresultat | | 379 789 | 880 409 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 379 789 | 880 410 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 379 789 | 880 410 |



Organisasjonsnr: 992 131 055
HOLMVIK HOLDING AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Sum varige driftsmidler | | 0 | 0 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 2 | 120 000 | 120 000 |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 2 | 0 | 0 |
| Lån til foretak i samme konsern | 2 | 0 | 0 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 2 | 1 159 000 | 159 000 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 2 | 0 | 0 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 0 | 300 000 |
| Andre langsiktige fordringer | 3 | 0 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 279 000 | 579 000 |
| Sum anleggsmidler | | 1 279 000 | 579 000 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 3 | 20 000 | 245 000 |
| Konsernfordringer | 2 | 0 | 95 000 |
| Sum fordringer | | 20 000 | 340 000 |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 2 | 0 | 0 |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 547 324 | 437 959 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 547 324 | 437 959 |



| | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Sum omløpsmidler | 567 324 | 777 959 |
| SUM EIENDELER | 1 846 324 | 1 356 959 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | |
| Egenkapital | | |
| Innskutt egenkapital | | |
| Aksjekapital | 140 000 | 140 000 |
| Sum innskutt egenkapital | 140 000 | 140 000 |
| Opptjent egenkapital | | |
| Annen egenkapital | 1 596 748 | 1 216 959 |
| Sum opptjent egenkapital | 1 596 748 | 1 216 959 |
| Sum egenkapital | 1 736 748 | 1 356 959 |
| Gjeld | | |
| Langsiktig gjeld | | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Langsiktig konserngjeld 2 | 0 | 0 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | -250 | 0 |
| Betalbar skatt | 82 826 | 0 |
| Kortsiktig konserngjeld 2 | 0 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | 27 000 | 0 |
| Sum kortsiktig gjeld | 109 576 | 0 |
| Sum gjeld | 109 576 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 1 846 324 | 1 356 959 |



Organisasjonsnr: 992 131 055
HOLMVIK HOLDING AS

KONSERNRESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | 1 | 87 549 240 | 81 607 423 |
| Annen driftsinntekt | | 528 867 | 146 034 |
| Sum inntekter | | 88 078 107 | 81 753 457 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 54 764 574 | 49 103 200 |
| Lønnskostnad | 2 | 5 108 806 | 5 335 804 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 1 185 472 | 1 247 660 |
| Annen driftskostnad | 2, 4, 5 | 18 107 368 | 18 731 344 |
| Sum kostnader | | 79 166 220 | 74 418 008 |
| Driftsresultat | | 8 911 887 | 7 335 449 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 618 | 5 305 |
| Annen finansinntekt | 6 | 308 277 | 227 832 |
| Sum finansinntekter | | 310 895 | 233 137 |
| Annen rentekostnad | | 220 772 | 336 338 |
| Annen finanskostnad | | 256 365 | 117 510 |
| Sum finanskostnader | | 477 137 | 453 848 |
| Netto finans | | -166 242 | -220 711 |
| Resultat før skattekostnad | | 8 745 645 | 7 114 738 |
| Skattekostnad | 7 | 1 906 578 | 1 511 006 |
| Årsresultat | | 6 839 067 | 5 603 732 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføring til/fra fond | 8 | 6 839 067 | 5 603 733 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 6 839 067 | 5 603 733 |



Organisasjonsnr: 992 131 055
HOLMVIK HOLDING AS

KONSERNBALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 7 | 1 412 515 | 792 064 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 412 515 | 792 064 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | | 1 106 402 | 1 339 202 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | | 2 754 201 | 3 334 301 |
| Sum varige driftsmidler | 3,11 | 3 860 603 | 4 673 503 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | | 159 000 | 159 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 275 081 | 575 081 |
| Andre fordringer | | 315 483 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | 9 | 749 564 | 734 081 |
| Sum anleggsmidler | | 6 022 682 | 6 199 648 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 10,11 | 18 150 000 | 25 100 000 |
| Sum varer | | 18 150 000 | 25 100 000 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 10,11 | 3 153 872 | 6 492 482 |
| Andre fordringer | 12,15 | 3 216 078 | 1 995 059 |
| Sum fordringer | | 6 369 950 | 8 487 541 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 13 | 8 122 808 | 785 075 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 8 122 808 | 785 075 |
| Sum omløpsmidler | | 32 642 758 | 34 372 616 |
| SUM EIENDELER | | 38 665 440 | 40 572 264 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |



| | | | |
|-----------------------------------|----|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 14 | 140 000 | 140 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 140 000 | 140 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 27 975 385 | 21 136 318 |
| Sum opptjent egenkapital | | 27 975 385 | 21 136 318 |
| Sum egenkapital | | 28 115 385 | 21 276 318 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 11 | 0 | 2 673 345 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 2 673 345 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 2 673 345 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 11 | | 2 673 345 |
| Leverandørgjeld | 15 | 4 326 286 | 8 646 007 |
| Betalbar skatt | 7 | 2 527 029 | 1 660 624 |
| Skyldige offentlige | | | |
| avgifter | | 2 039 454 | 2 296 673 |
| Annen kortsiktig gjeld | 15 | 1 657 286 | 402 637 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 10 550 055 | 15 679 286 |
| Sum gjeld | | 10 550 055 | 18 352 631 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 38 665 440 | 39 628 949 |



Organisasjonsnr: 992 131 055
HOLMVIK HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Note



Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Organisasjonsnr: 992 131 055
HOLMVIK HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - KONSERN

- alle poster oppgitt i hele tall



Til generalforsamlingen i Holmvik Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Holmvik Holding AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 379 789 for selskapsregnskapet og et overskudd på kr 6 839 067 for konsernregnskapet. Årsregnskapet består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og
- gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av konsernets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater og kontantstrømmer 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 og konsernet 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.

Øvrig informasjon

Styret (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

Figuras AS | Torkegutua 1, 2819 Gjøvik | Tlf: 9245 1999 | geir@figuras.no | org.nr. 923 786 139 MVA



I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig 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 intern kontroll 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 og konsernets 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. Betyggende 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>

Gjøvik, 12.02.2024
Figuras AS

Geir Bergum Pettersson
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Figuras AS | Torkegutua 1, 2819 Gjøvik | Tlf: 9245 1999 | geir@figuras.no | org.nr. 923 786 139 MVA

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 2 pages before this page
Dokumentet inneholder 2 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 2 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 2 sider før denne side

Detta dokument innehåller 2 sidor före denna sida

Geir Bergum Petterson

2fbb66fa-e335-4192-bb4a-86760f5b6454 - 2024-02-12 09:33:51 UTC +02:00
BankID - 2af9c854-60a9-477c-8a93-b6741cd167b5 - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/8bbde613-6ec2-486f-9480-d8fb979dc5cf>

 **visma sign**
www.vismasign.com



| Holmvik Holding AS Konsern | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP FOR 2023 | | | |
| | Note | 2023 | 2022 |
| Salgsinntekt | 1 | 87 549 240 | 81 607 423 |
| Annen driftsinntekt | | 528 867 | 146 034 |
| Sum driftsinntekter | | 88 078 107 | 81 753 457 |
| Varekostnad | | 54 764 574 | 49 103 200 |
| Lønnskostnad | 2 | 5 108 806 | 5 335 804 |
| Avskrivning varige driftsmidler | 3 | 1 185 472 | 1 247 660 |
| Annen driftskostnad | 2,4,5 | 18 107 368 | 18 731 344 |
| Sum driftskostnader | | 79 166 220 | 74 418 008 |
| DRIFTSRESULTAT | | 8 911 887 | 7 335 449 |
| Annen renteinntekt | | 2 618 | 5 305 |
| Annen finansinntekt | 6 | 308 277 | 227 832 |
| Annen rentekostnad | | 220 772 | 336 338 |
| Annen finanskostnad | | 256 365 | 117 510 |
| Resultat av finansposter | | -166 242 | -220 711 |
| RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD | | 8 745 645 | 7 114 738 |
| Skattekostnad | 7 | 1 906 578 | 1 511 006 |
| ÅRSRESULTAT | | 6 839 067 | 5 603 733 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | 8 | 6 839 067 | 5 603 733 |
| SUM OVERFØRINGER | | 6 839 067 | 5 603 733 |



| Holmvik Holding AS Konsern | | | |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| BALANSE PR. 31. DESEMBER 2023 | | | |
| | Note | 2023 | 2022 |
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 7 | 1 412 515 | 792 064 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 412 515 | 792 064 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | | 1 106 402 | 1 339 202 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l. | | 2 754 201 | 3 334 301 |
| Sum varige driftsmidler | 3,11 | 3 860 603 | 4 673 503 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | | 159 000 | 159 000 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | | - | - |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 275 081 | 575 081 |
| Andre langsiktige fordringer | | 315 483 | - |
| Sum finansielle anleggsmidler | 9 | 749 564 | 734 081 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 6 022 682 | 6 199 648 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Sum varelager | 10,11 | 18 150 000 | 25 100 000 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 11,15 | 3 153 872 | 6 492 482 |
| Andre kortsiktige fordringer | 12,15 | 3 216 078 | 1 995 059 |
| Sum fordringer | | 6 369 950 | 8 487 541 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 13 | 8 122 808 | 785 075 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 32 642 758 | 34 372 616 |
| SUM EIENDELER | | 38 665 440 | 40 572 264 |



| Holmvik Holding AS Konsern | | | |
|--------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| BALANSE PR. 31. DESEMBER 2023 | | | |
| | Note | 2023 | 2022 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 14 | 140 000 | 140 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 140 000 | 140 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 27 975 385 | 21 136 318 |
| Sum opptjent egenkapital | | 27 975 385 | 21 136 318 |
| SUM EGENKAPITAL | 8 | 28 115 385 | 21 276 318 |
| GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 11,12 | - | 3 616 660 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | - | 3 616 660 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 11 | - | 2 673 345 |
| Leverandørgjeld | 15 | 4 326 286 | 8 646 007 |
| Betalbar skatt | 7 | 2 527 029 | 1 660 624 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 2 039 454 | 2 296 673 |
| Annen kortsiktig gjeld | 15 | 1 657 286 | 402 637 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 10 550 055 | 15 679 286 |
| SUM GJELD | | 10 550 055 | 19 295 946 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 38 665 440 | 40 572 264 |

Brumunddal,

Tommy Holmvik, styreleder



Holmvik Holding AS Konsern

Note 0 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Konsolidering

Konsernregnskapet inkluderer Holmvik Holding AS og selskaper som Holmvik Holding AS har bestemmende innflytelse over. Bestemmende innflytelse oppnås normalt når konsernet eier mer enn 50 % av aksjene i selskapet, og konsernet er i stand til å utøve faktisk kontroll over selskapet. Minoritetsinteresser inngår i konsernets egenkapital. Transaksjoner og mellomværende mellom selskapene i konsernet er eliminert. Konsernregnskapet er utarbeidet etter ensartede prinsipper, ved at datterselskapet følger de samme regnskapsprinsipper som morselskapet.

Oppkjøpsmetoden benyttes ved regnskapsføring av virksomhetssammenslutninger. Selskaper som er kjøpt eller solgt i løpet av året inkluderes i konsernregnskapet fra det tidspunktet kontroll oppnås og inntil kontroll opphører.

Tilknyttede selskaper er enheter hvor konsernet har betydelig (men ikke bestemmende) innflytelse, over den finansielle og operasjonelle styringen (normalt ved eierandel på mellom 20 % og 50 %).

Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til norske kroner ved å benytte balansedagens kurs. Ikke-pengeposter som måles til historisk kurs uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til norske kroner ved å benytte valutakursen på transaksjonstidspunktet. Ikke-pengeposter som måles til virkelig verdi uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til valutakursen fastsatt på måletidspunktet. Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.



Skatt

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, fratrukket av- og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbyttet / konsernbidraget andel av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

Varebeholdninger

Varelager regnskapsføres til det laveste av anskaffelseskost og netto salgspris. Netto salgspris er estimert salgspris ved ordinær drift etter fradrag for beregnede nødvendige utgifter for gjennomføring av salget. Anskaffelseskost tilordnes ved bruk av FIFO metoden og inkluderer utgifter påløpt ved anskaffelse av varene og kostnader for å bringe varene til nåværende tilstand og plassering.

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 spesifisert avsetning for å dekke antatt tap på krav.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer



Note 1 Salgsinntekter

Morselskapet har ikke egne salgsinntekter. Konsernets salgsinntekter gjelder i all hovedsak Innlandet og fordeler seg slik:

| Virksomhetsområde | 2023 | 2022 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| Dekk og felger | 87 549 240 | 81 607 423 |
| Sum | 87 549 240 | 81 607 423 |

Note 2 Lønnskostnader og ytelser

| Lønnskostnader | Morselskap | | Konsern | |
|--------------------------------|------------|------|------------------|------------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Lønninger | - | - | 4 103 845 | 4 430 979 |
| Arbeidsgiveravgift | - | - | 598 590 | 640 693 |
| Pensjonskostnader | - | - | 88 114 | 100 216 |
| Andre ytelser | - | - | 318 258 | 163 916 |
| Sum | - | - | 5 108 806 | 5 335 804 |
| Gjennomsnittlig antall årsverk | - | - | 10 | 10 |

Det er ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til styret eller daglig leder.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende ansatte eller medlemmer av styrende organer.

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

Pensjonsordningen oppfyller kravene etter lov om obligatorisk tjenstepensjon

Revisor

Godtgjørelse til revisor er fordelt slik:

| | Morselskap | | Konsern | |
|------------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Lovpålagt revisjon | 38 313 | 40 713 | 105 363 | 127 448 |
| Andre attestasjonstjenester | - | - | - | - |
| Skatterådgivning | - | - | - | - |
| Andre tjenester utenfor revisjonen | - | - | - | - |
| Sum | 38 313 | 40 713 | 105 363 | 127 448 |



Note 3 Anleggsmidler

Morselskapet eier ikke varige driftsmidler.

| | Sum varige driftsmidler |
|--|--------------------------------|
| Anskaffelseskost pr 01.01. | 13 895 882 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 372 572 |
| Avgang solgte driftsmidler | |
| Anskaffelseskost 31.12. | 14 268 454 |
| | |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12. | 10 407 851 |
| Akkumulerte nedskrivninger 31.12. | - |
| Balanseført verdi pr. 31.12. | 3 860 603 |
| | |
| Årets avskrivninger | 1 185 472 |
| Årets nedskrivninger (inkl. reverseringer) | - |
| Årets reverserte nedskrivninger | - |
| | |
| Økonomisk levetid | 5-20 år |
| Avskrivningsplan | Lineær |

Note 4 Leasing

Konsernet har inngått flere forskjellige operasjonelle leieavtaler av maskiner, kontorer og andre fasiliteter. Alle leasingavtaler varer i 5 år, siste avtale går ut i 2027.

Leiekostnad bestod av følgende:

| | 2023 | 2022 |
|-------------------------|-------------|-------------|
| Ordinære leiebetalinger | 1 560 447 | 1 774 072 |

Note 5 Transaksjoner med nærstående parter

Oversikt nærstående parter og tilknytninger

| Nærstående part | Tilknytning | Eierandel |
|-----------------|--------------------|-----------|
| Tommy Holmvik | Styreleder | 80 % |
| K-T Invest AS | Tilknyttet selskap | 50 % |

Transaksjoner med nærstående parter

- Leie av eiendom fra Tommy Holmvik for henholdsvis TNOK 4 860 og TNOK 4 860 i 2023 og 2022.
- Leie av personell og administrative tjenester fra K-T Invest AS for henholdsvis TNOK 6 300 og TNOK 6 070 i 2023 og 2022.



Note 6 Endring i konsernsammensetning

Datterselskapet Myhr AS (100%) er stiftet i november 2023.

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

| | Morselskap | | Konsern | |
|------------------------------|---------------|----------|------------------|------------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Betalbar skatt | 82 826 | - | 2 527 029 | 1 660 624 |
| Skatt konsernbidrag | - | - | - | - |
| Endring i utsatt skatt | - | - | -620 450 | -149 618 |
| For lite avsatt tidligere år | - | - | - | - |
| Sum skattekostnad | 82 826 | - | 1 906 578 | 1 511 006 |

Beregning av årets skattegrunnlag:

| | | | | |
|------------------------------------|---------|----------|------------|-----------|
| Resultat før skattekostnad | 462 615 | 880 410 | 8 745 645 | 7 114 739 |
| Permanente forskjeller | -85 568 | -819 348 | -78 813 | -228 969 |
| Anvendelse fremførbart underskudd | -564 | -61 062 | -564 | -61 062 |
| Endring i midlertidige forskjeller | - | - | 2 820 227 | 723 583 |
| Årets skattegrunnlag | 376 483 | - | 11 486 495 | 7 548 291 |

Betalbar skatt i balansen:

| | | | | |
|---|---------------|----------|------------------|------------------|
| Betalbar skatt på årets resultat | 82 826 | - | 2 527 029 | 1 660 624 |
| Konsernbidrag, effekt på betalbar skatt | - | - | - | - |
| Sum betalbar skatt i balansen | 82 826 | - | 2 527 029 | 1 660 624 |

Oversikt over midlertidige forskjeller:

| | | | | |
|------------------------------------|----------|----------|-------------------|-----------------|
| Anleggsmidler | - | - | -2 170 556 | -1 950 244 |
| Fordringer og varelager | - | - | -4 241 447 | -1 650 048 |
| Fremførbart underskudd | - | -565 | -8 514 | - |
| Sum | - | -565 | -6 420 517 | -3 600 292 |
| Utsatt skatt / skattefordel | - | - | -1 412 515 | -792 064 |



Note 8 Egenkapital

| | Aksjekapital | Morselskap | | Sum |
|----------------------------------|----------------|------------|------------------|------------------|
| | | Overkurs | Annen EK | |
| Egenkapital pr 31.12.2022 | 140 000 | - | 1 216 960 | 1 356 960 |
| Årets resultat | - | - | 379 789 | 379 789 |
| Egenkapital pr 31.12 2023 | 140 000 | - | 1 596 748 | 1 736 748 |

| | Aksjekapital | Konsern | | Sum |
|----------------------------------|----------------|----------|-------------------|-------------------|
| | | Overkurs | Annen EK | |
| Egenkapital pr 31.12.2022 | 140 000 | - | 21 136 318 | 21 276 318 |
| Årets resultat | - | - | 6 839 067 | 6 839 067 |
| Egenkapital pr 31.12 2023 | 140 000 | - | 27 975 385 | 28 115 385 |

Note 9 Datterselskap, tilknyttet selskap mv.

| Selskap/kontor | 2023 | | 2022 | |
|--------------------------------|-----------|-------------|-----------|-------------|
| | Eierandel | Stemmeandel | Eierandel | Stemmeandel |
| Dekklåven AS (Brumunddal) | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % |
| Myhr AS (Gjøvik) | 100 % | 100 % | 0 % | 0 % |
| CG Nord Media AS (Gjøvik) | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % |
| K-T Invest AS (Gjøvik) | 50 % | 50 % | 50 % | 50 % |
| K-T Regnskap AS (Brumunddal) | 50 % | 50 % | 50 % | 50 % |
| Innlandet Bobilutleie (Gjøvik) | 34 % | 34 % | 34 % | 34 % |
| Cha-Am (Thailand) | 0 % | 0 % | 50,0 % | 50,0 % |

Investeringene vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet.

Investering etter kostmetoden (Selskapsregnskapet)

| Selskap/kontor | Eierandel | Balanseført verdi | Egenkapital | Resultat 2023 |
|--------------------------------|-----------|-------------------|-------------|---------------|
| Dekklåven AS (Brumunddal) | 100 % | 120 000 | 26 505 279 | 6 465 920 |
| Myhr AS (Gjøvik) | 100 % | 1 000 000 | 993 358 - | 6 642 |
| CG Nord Media AS (Gjøvik) | 100 % | 30 000 - | 1 325 | 118 118 |
| K-T Invest AS (Gjøvik) | 50 % | - | 252 879 | 139 374 |
| K-T Regnskap AS (Brumunddal) | 50 % | 15 000 | 13 414 | 4 210 |
| Innlandet Bobilutleie (Gjøvik) | 34 % | 114 000 | 205 914 - | 88 712 |

Note 10 Varebeholdning

Av samlet varelagerverdi for konsernet pr 31.12.2023 er kr. 16 041 310 vurdert til anskaffelseskost, mens kr. 6 209 048 er nedskrevet til estimert virkelig verdi kr 2 108 690.



Note 11 Pantstillelser og garantier

| | Konsern | |
|---|-------------|-------------|
| | 2023 | 2022 |
| Pantesikret gjeld, pantstillelser og garantier | | |
| Kassekreditt | - | 2 673 345 |
| Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner som er sikret ved pant o.l. | - | 3 616 660 |
| Bokført verdi av pantesikrede eiendeler | 2023 | 2022 |
| Varelager | 18 150 000 | 25 100 000 |
| Kundefordringer | 3 860 603 | 6 492 482 |
| Driftstilbehør | 4 673 503 | 4 673 503 |

Det er stilt selvskyldnerkausjon på kr 3 000 000.

Note 12 Fordringer og gjeld

| | Konsern | |
|--|---------|------|
| | 2023 | 2022 |
| Fordringer med forfall senere enn ett år: | - | - |
| Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år: | - | - |
| Morselskapet har ingen fordringer eller gjeld med forfall senere enn hhv. 1 og 5 år. | | |

Note 13 Bankinnskudd

| | Morselskap | | Konsern | |
|---|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Bundne skattetrekksmidler | - | - | 95 302 | 114 160 |
| Øvrige bankinnskudd og kontanter | 547 324 | 437 959 | 8 027 506 | 670 915 |
| Sum bankinnskudd, kontanter o.l. | 547 324 | 437 959 | 8 122 808 | 785 075 |
| Kassekreditt | - | - | - | -2 673 345 |

Note 14 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

| Aksjekapital | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|--------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 400 | 140 000 |

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

| Aksjonærer | Aksjer | Eierandel |
|----------------|--------|-----------|
| Tommy Holmvik | 80 | 80 % |
| Dennis Holmvik | 10 | 10 % |
| Emil Holmvik | 10 | 10 % |



Note 15 Mellomværende med selskap i samme konsern, mv.

Morselskap

| Fordringer | Dekklåven AS | | K-T Invest AS | |
|-------------------|---------------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Andre fordringer | - | 95 000 | - | 225 000 |

Konsern

| Fordringer | K-T Invest AS | |
|-------------------|----------------------|-------------|
| | 2023 | 2022 |
| Kundefordringer | - | 850 000 |
| Andre fordringer | - | 225 000 |

| Gjeld | K-T Invest AS | |
|------------------------|----------------------|-------------|
| | 2023 | 2022 |
| Leverandørgjeld | - | - |
| Annen kortsiktig gjeld | - | 36 |

Det eksisterer ingen pantstillelse, garantier eller annen sikkerhetsstillelse til fordel for foretak i samme konsern.



| |
|---|
| Holmvik Holding AS Konsern |
| KONTANTSTRØMOPPSTILLING FOR 2023 |

| KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER | 2023 | 2022 |
|---|----------------------|------------------------|
| Resultat før skattekostnad | 8 745 645 | 7 114 739 |
| Periodens betalte skatt | - 1 660 624 | - 1 128 884 |
| Gevinst ved salg av aksjer | - 407 321 | - |
| Ordinære avskrivninger | 1 185 472 | 1 247 660 |
| Endring varelager | 6 950 000 | - 4 700 000 |
| Endring fordringer | 1 802 108 | - 617 078 |
| Endring leverandørgjeld | - 4 319 721 | 509 142 |
| Endring tidsavgrensningsposter | 997 430 | - 326 493 |
| Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter | 13 292 989 | 2 099 086 |
| | | |
| KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER | | |
| Innbetalinger ved salg av transportmidler, inventar og utstyr | - | - |
| Utbetalinger ved kjøp av transportmidler, inventar og utstyr | - 372 572 | - 369 060 |
| Inn-/utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler i andre foretak | 707 321 | - 250 000 |
| Netto kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter | 334 749 | - 619 060 |
| | | |
| KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER | | |
| Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld | - | - |
| Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld | - 6 290 005 | - 2 929 983 |
| Utbetalinger av utbytte | - | - |
| Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter | - 6 290 005 | - 2 929 983 |
| Netto kontantstrøm for perioden | 7 337 733 | - 1 449 957 |
| Beholdning kontanter og kontantekvivalenter pr 01.01 | 785 075 | 2 235 032 |
| Beholdning kontanter og kontantekvivalenter pr 31.12 | 8 122 808 | 785 075 |



| |
|---|
| Holmvik Holding AS |
| KONTANTSTRØMOPPSTILLING FOR 2023 |

| KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER | 2023 | 2022 |
|--|------------------|--------------------|
| Resultat før skattekostnad | 462 615 | 880 410 |
| Periodens betalte skatt | - | - |
| Gevinst ved salg av aksjer | - 407 321 | - 529 184 |
| Endring varelager | - | - |
| Endring fordringer | 320 000 | - 320 000 |
| Endring leverandørgjeld | - | - |
| Endring tidsavgrensningsposter | 26 750 | - 2 862 801 |
| Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter | 402 044 | - 2 831 575 |
| | | |
| KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER | | |
| Innbetalinger ved salg av aksjer | 707 321 | 3 058 984 |
| Utbetalinger ved kjøp av transportmidler, inventar og utstyr | - | - |
| Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler i andre foretak | - 1 000 000 | - 250 000 |
| Netto kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter | - 292 679 | 2 808 984 |
| | | |
| KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER | | |
| Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld | - | - |
| Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld | - | - |
| Utbetalinger av utbytte | - | - |
| Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter | - | - |
| Netto kontantstrøm for perioden | 109 365 | - 22 591 |
| Beholdning kontanter og kontantekvivalenter pr 01.01 | 437 959 | 460 550 |
| Beholdning kontanter og kontantekvivalenter pr 31.12 | 547 324 | 437 959 |



HOLMVIK HOLDING AS
992 131 055

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-----------------|----------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 407 321 | 0 |
| Sum driftsinntekter | | 407 321 | 0 |
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | -39 674 | -41 466 |
| Sum driftskostnader | | -39 674 | -41 466 |
| Driftsresultat | | 367 647 | -41 466 |
| Finansinntekter | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap | | 300 000 | 400 322 |
| Annen renteinntekt | | 400 | 777 |
| Annen finansinntekt | | 769 | 520 776 |
| Sum finansinntekter | | 301 169 | 921 875 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen finanskostnad | | -206 201 | 0 |
| Sum finanskostnader | | -206 201 | 0 |
| Netto finans | | 94 968 | 921 875 |
| Resultat før skattekostnad | | 462 615 | 880 410 |
| Skattekostnad | | -82 826 | 0 |
| Årsresultat | | 379 789 | 880 410 |
| Overføringer | | | |
| Annen egenkapital | | 379 789 | 880 410 |
| Sum overføringer | | 379 789 | 880 410 |



HOLMVIK HOLDING AS
992 131 055

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 2 | 120 000 | 120 000 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 2 | 1 159 000 | 159 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 0 | 300 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 279 000 | 579 000 |
| Sum anleggsmidler | | 1 279 000 | 579 000 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kortsiktige konsernfordringer | 2 | 0 | 95 000 |
| Andre kortsiktige fordringer | 3 | 20 000 | 245 000 |
| Sum fordringer | | 20 000 | 340 000 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 547 324 | 437 959 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 547 324 | 437 959 |
| Sum omløpsmidler | | 567 324 | 777 959 |
| SUM EIENDELER | | 1 846 324 | 1 356 959 |



HOLMVIK HOLDING AS
992 131 055

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 140 000 | 140 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 140 000 | 140 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 1 596 748 | 1 216 959 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 596 748 | 1 216 959 |
| Sum egenkapital | | 1 736 748 | 1 356 959 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | -250 | 0 |
| Betalbar skatt | | 82 826 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 27 000 | 0 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 109 576 | 0 |
| Sum gjeld | | 109 576 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 846 324 | 1 356 959 |

Ringsaker, 12.02.2024

Tommy Holmvik
styrets leder / daglig leder



HOLMVIK HOLDING AS
992 131 055

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 2 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

| Investering | Inngående balanse | Inntektsført resultat | Andre endringer | Utgående balanse |
|-----------------|-------------------|-----------------------|-----------------|------------------|
| K-T Regnskap AS | 18 449 | -9 246 | 0 | 9 203 |

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.