



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 500 984
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTA & CO. AS
Forretningsadresse: Gydas gate 1
3732 SKIEN

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: tom edwardsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2023

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, 11.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 156	
Sum inntekter		1 156	
Kostnader			
Annen driftskostnad		2 034 259	
Sum kostnader		2 034 259	
Driftsresultat		-2 033 103	
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		10 637 151	
Annen renteinntekt		415 366	
Annen finansinntekt		4 694 336	
Sum finansinntekter		15 746 853	
Annen finanskostnad		264 021	
Sum finanskostnader		264 021	
Netto finans		15 482 832	
Ordinært resultat før skattekostnad		13 449 729	0
Skattekostnad på ordinært resultat		82 951	
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 366 778	0
Årsresultat		13 366 778	0
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		5 634 700	
Overføringer til/fra annen egenkapital		7 732 078	
Sum overføringer og disponeringer		13 366 778	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		2 524 693	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		139 145	
Sum varige driftsmidler		2 663 838	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	799 495	
Andre fordringer		90 000	
Sum finansielle anleggsmidler		889 495	
Sum anleggsmidler		3 553 333	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		9 678 348	
Sum fordringer		9 678 348	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	146 765 258	
Sum investeringer		146 765 258	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 372 759	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 372 759	
Sum omløpsmidler		160 816 365	0
SUM EIENDELER		164 369 698	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	481 000	
Beholdning av egne aksjer		-92 400	
Sum innskutt egenkapital		388 600	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		157 884 885	
Sum opptjent egenkapital		157 884 885	
Sum egenkapital		158 273 485	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Utbytte		5 634 700	
Annen kortsiktig gjeld		461 513	
Sum kortsiktig gjeld		6 096 213	
Sum gjeld		6 096 213	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		164 369 698	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 553992

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 500 984
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTA & CO. AS
Forretningsadresse: Gydas gate 1
3732 SKIEN

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: tom edwardsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2023

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, 06.07.2023



Organisasjonsnr: 930 500 984
HOLTA & CO. AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 156	
Sum inntekter		1 156	
Kostnader			
Annen driftskostnad		2 034 259	
Sum kostnader		2 034 259	
Driftsresultat		-2 033 103	
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		10 637 151	
Annen renteinntekt		415 366	
Annen finansinntekt		4 694 336	
Sum finansinntekter		15 746 853	
Annen finanskostnad		264 021	
Sum finanskostnader		264 021	
Netto finans		15 482 832	
Ordinært resultat før skattekostnad		13 449 729	0
Skattekostnad på ordinært resultat		82 951	
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 366 778	0
Årsresultat		13 366 778	0
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		5 634 700	
Overføringer til/fra annen egenkapital		7 732 078	
Sum overføringer og disponeringer		13 366 778	



Organisasjonsnr: 930 500 984
HOLTA & CO. AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom		2 524 693	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		139 145	
Sum varige driftsmidler		2 663 838	

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	4	799 495	
Andre fordringer		90 000	
Sum finansielle anleggsmidler		889 495	

Sum anleggsmidler		3 553 333	0
-------------------	--	-----------	---

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer		9 678 348	
Sum fordringer		9 678 348	

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	4	146 765 258	
Sum investeringer		146 765 258	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 372 759	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 372 759	

Sum omløpsmidler		160 816 365	0
------------------	--	-------------	---

SUM EIENDELER		164 369 698	0
---------------	--	-------------	---

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital Innskutt egenkapital



Selskapskapital	5	481 000	
Beholdning av egne aksjer		-92 400	
Sum innskutt egenkapital		388 600	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		157 884 885	
Sum opptjent egenkapital		157 884 885	
Sum egenkapital		158 273 485	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Utbytte		5 634 700	
Annen kortsiktig gjeld		461 513	
Sum kortsiktig gjeld		6 096 213	
Sum gjeld		6 096 213	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		164 369 698	0



Organisasjonsnr: 930 500 984
HOLTA & CO. AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Holta & Co AS

Årsberetning for 2022

Selskapet forvalter en aksjeportefølje som ved årsskiftet hadde en samlet verdi på kr. 225,1 mill.. Selskapet har forretningskontor i Skien.

Styret bekrefter at forutsetningene for fortsatt drift er til stede. Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø. Arbeidsmiljøet er tilfredsstillende. Styret har 3 mannlige og 1 kvinnelige medlemmer samt 1 mannlig disponent.

Resultatregnskapet for 2022 viser et overskudd på kr. 13.366.778. Styret foreslår å utbetale et utbytte på kr. 1.450,- pr. aksje, tilsvarende kr. 5.634.700. Styrets forslag til disponering av årsoverskuddet fremgår av resultatregnskapet.

Årsoverskuddet for 2023 ventes å bli på linje med resultatet for 2022.

Skien, 23. mai 2023

Styret for Holta & Co AS

Didrik Emil Aubert
Styreformann

George Emil Aubert
Disponent

Annette Aubert

Lars Skjelbred



Holta & Co. AS

RESULTATREGNSKAP for 2022

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER			
Leieinntekter		1 156	7 156
DRIFTSKOSTNADER:			
Lønn, pensjonspremie og sos. utg.		-2 832 100	-2 809 478
Annen driftskostnad		906 793	780 979
Avskrivninger		-108 952	-113 145
Sum driftskostnader		-2 034 259	-2 141 644
DRIFTSRESULTAT		-2 033 103	-2 134 488
FINANSINNEKTER og -KOSTNADER:			
Aksjeutbytter og utbytteaksjer		10 637 151	9 089 241
Renteinntekt		415 366	25 744
Annen finansinntekt		4 694 336	3 862 044
Rentekostnader		0	-3 674
Annen finanskostnad		-264 021	-752 035
Netto finansposter		15 482 832	12 221 320
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		13 449 729	10 086 832
Skattekostnad		-82 951	-39 463
ÅRSRESULTAT		13 366 778	10 047 369
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Avsatt utbytte kr 1 450 pr. aksje (3 886 aksjer)		5 634 700	0
Tilleggsutbytte kr 1 350 pr. aksje (3 886 aksjer)		0	5 246 100
Overføring til Annen egenkapital		7 732 078	4 801 269
SUM DISPONERT		13 366 778	10 047 369



Holta & Co. AS

BALANSE for 2022

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Kontorbygning Gydas gt. 1		2 524 693	2 595 441
Inventar og kontormaskiner		139 145	137 049
Aksjer i andre selskaper (ligningsnoterte)	4	799 495	13 997 782
Innskudd kjernekapital Pensjonskassa		90 000	90 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 553 333</u>	<u>16 820 272</u>
Omløpsmidler			
Fordringer		1 678 348	1 536 810
Utlån		8 000 000	5 000 000
Aksjer i andre selskaper (børsnoterte o.l.)	4	146 765 258	125 767 223
Bankinnskudd		4 372 759	1 864 759
Sum omløpsmidler		<u>160 816 365</u>	<u>134 168 792</u>
Sum eiendeler		<u>164 369 698</u>	<u>150 989 064</u>
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Aksjekapital (4 810 aksjer à kr 100 pål.)	5	481 000	481 000
Egne aksjer: 924 à 100 pål.		-92 400	-92 400
Annen egenkapital		157 884 885	150 152 806
Sum egenkapital		<u>158 273 485</u>	<u>150 541 406</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Betalbar skatt		0	0
Annen kortsiktig gjeld		461 513	447 658
Utbytte		5 634 700	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 096 213</u>	<u>447 658</u>
Sum gjeld		<u>6 096 213</u>	<u>447 658</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>164 369 698</u>	<u>150 989 064</u>

Skien, 31. desember 2022

23. mai 2023

Styret for Holta & Co. AS

Didrik Emil Aubert
Formann
George Emil Aubert
Disponent
Annette Aubert
Styremedlem
Lars Skjeltbred
Styremedlem



Holta & Co AS

NOTER TIL REGNSKAPET

NOTE 1 Regnskapsprinsipper mv

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapskikk for små foretak. Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Selskapet er et investeringsselskap og har ingen inntekter fra salg av varer eller tjenester.

Eiendeler bestemt til varig eie er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidlene er vurdert til anskaffelseskost. Fordringer og gjeld klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år. Selskapets utlån er oppført i balansen til pålydende.

Varige driftsmidler (kontorbygning og inventar) saldoavskrives etter skattelovens regler. Da beløpene er uvesentlige resultatføres de skattemessige avskrivninger. Dermed har vi ikke utsatt skatt.

Aksjer som inngår i en handelsportefølje vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på porteføljenivå. Aksjer klassifisert både som omløpsmidler og anleggsmidler er bokført til anskaffelseskost. Mottatte aksjeutbytter og realiserte gevinster/tap resultatføres som finansposter.

Da selskapet ikke har utsatt skatt utgjør skattekostnaden summen av årets betalbare skatt og trukket kildeskatt i aksjeutbytte fra utenlandske selskaper.

NOTE 2 Ytelser til ledende personer/antall ansatte:

Godtgjørelse til styret utgjorde kr 60 000 Godtgjørelse til revisor utgjorde for revisjon kr 53 354, og andre tjenester kr 0 eks mva Selskapets egen virksomhet har i 2022 sysselsatt 1 årsverk

NOTE 3 Pensjonsforpliktelser: Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om

obligatorisk tjenestepensjon Kravet er oppfylt gjennom Holta & Co AS' Pensjonskasse som selskapet eier 100 % av Årets pensjonspremie er utgiftsført i regnskapet

NOTE 4 Aksjer i andre selskaper

Kursverdien av selskapets markedsbaserte aksjer (oppført under Omløpsmidler i Balansen) utgjorde pr. 31.12.22 kr. 224,3 mill. Kostprisen var kr. 146,7 mill.

NOTE 5 Antall aksjer og aksjeeiere:

Aksjekapitalen består av 4 810 aksjer à kr 100 = kr 481 000 Selskapets aksjonærer er pr. 31.12.2022 som følger:

Navn/Firma	Ant.aksjer	Eierandel i %
1 Aubert Invest A/S	3 428	71,27
2 Sonja og Emil Auberts legat	267	5,55
3 Ruth Karin Holta	191	3,97
4 Holta & Co AS (egne aksjer)	924	19,21
	<u>4 810</u>	<u>100,00</u>



BDO AS
Leirvollen 21A, 3736 Skien
Løkkebakken 24, 3770 Kragere

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Holta & Co. AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Holta & Co. AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunntag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Annen informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetning. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke annen informasjon.

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

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 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 avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

BDO AS

Geir Bjarne Sørensen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



PENNEO

Geir Bjarne Sørensen

Partner

Serienummer: 9578-5997-4-936339

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-06-28 12:34:52 UTC



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>