



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Knut Christian Ellefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 27.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 565 732	2 609 068
Annen driftsinntekt		-11 200	11 200
Sum inntekter		1 554 532	2 620 268
Kostnader			
Varekostnad		1 774	5 118
Lønnskostnad	3	1 050 822	1 437 778
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	4 035	4 667
Annen driftskostnad		502 533	693 466
Sum kostnader		1 559 165	2 141 028
Driftsresultat		-4 633	479 240
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			686
Sum finansinntekter			686
Annen rentekostnad		118	202
Annen finanskostnad		259	
Sum finanskostnader		377	202
Netto finans		-377	484
Ordinært resultat før skattekostnad		-5 009	479 723
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-1 103	105 514
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 906	374 209
Årsresultat		-3 906	374 209
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 906	374 209
Totalresultat		-3 906	374 209
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avsatt til annen egenkapital			374 209
Overført fra annen egenkapital	4	-3 906	
Sum overføringer og disponeringer		-3 906	374 209



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	62 869	61 767
Sum immaterielle eiendeler		62 869	61 767
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	15 438	19 473
Sum varige driftsmidler		15 438	19 473
Sum anleggsmidler		78 307	81 240
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		120 000	23 100
Andre kortsiktige fordringer		42 988	42 137
Sum fordringer		162 988	65 237
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 648 989	2 959 369
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 648 989	2 959 369
Sum omløpsmidler		2 811 977	3 024 607
SUM EIENDELER		2 890 284	3 105 846
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	2 362 818	2 366 724
Sum opptjent egenkapital		2 362 818	2 366 724
Sum egenkapital		2 462 818	2 466 724
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		50 498	54 853
Betalbar skatt			105 619
Skyldig offentlige avgifter		111 428	88 663
Annen kortsiktig gjeld		265 541	389 987
Sum kortsiktig gjeld		427 466	639 123
Sum gjeld		427 466	639 123
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 890 284	3 105 846



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 194774

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Knut Christian Ellefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 09.04.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 957 499 538
HOLMEN ISHALL DRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 565 732	2 609 068
Annen driftsinntekt		-11 200	11 200
Sum inntekter		1 554 532	2 620 268
Kostnader			
Varekostnad		1 774	5 118
Lønnskostnad	3	1 050 822	1 437 778
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	4 035	4 667
Annen driftskostnad		502 533	693 466
Sum kostnader		1 559 165	2 141 028
Driftsresultat		-4 633	479 240
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			686
Sum finansinntekter			686
Annen rentekostnad		118	202
Annen finanskostnad		259	
Sum finanskostnader		377	202
Netto finans		-377	484
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-1 103	105 514
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 906	374 209
Årsresultat		-3 906	374 209
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 906	374 209
Totalresultat		-3 906	374 209
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			374 209
Overført fra annen egenkapital	4	-3 906	
Sum overføringer og disponeringer		-3 906	374 209





Organisasjonsnr: 957 499 538
HOLMEN ISHALL DRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	62 869	61 767
Sum immaterielle eiendeler		62 869	61 767
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	6	15 438	19 473
Sum varige driftsmidler		15 438	19 473
Sum anleggsmidler		78 307	81 240
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		120 000	23 100
Andre kortsiktige fordringer		42 988	42 137
Sum fordringer		162 988	65 237
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	2 648 989	2 959 369
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 648 989	2 959 369
Sum omløpsmidler		2 811 977	3 024 607
SUM EIENDELER		2 890 284	3 105 846
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	2 362 818	2 366 724
Sum opptjent egenkapital		2 362 818	2 366 724
Sum egenkapital		2 462 818	2 466 724
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	50 498	54 853
Betalbar skatt		105 619
Skyldig offentlige avgifter	111 428	88 663
Annen kortsiktig gjeld	265 541	389 987
Sum kortsiktig gjeld	427 466	639 123
Sum gjeld	427 466	639 123
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 890 284	3 105 846



Organisasjonsnr: 957 499 538
HOLMEN ISHALL DRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap for Holmen Ishall Drift AS

2021

- * Resultatregnskap
- * Balanse
- * Noter til regnskapet

Utarbeidet av **ProAcc**



Holmen Ishall Drift AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		1 565 732	2 609 068
Annen driftsinntekt		-11 200	11 200
Sum driftsinntekter		1 554 532	2 620 268
Varekostnad		1 774	5 118
Lønnskostnad	3	1 050 822	1 437 778
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	4 035	4 667
Annen driftskostnad		502 533	693 466
Sum driftskostnader		1 559 165	2 141 028
Driftsresultat		-4 633	479 240
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	686
Annen rentekostnad		118	202
Annen finanskostnad		259	0
Resultat av finansposter		-377	484
Ordinært resultat før skattekostnad		-5 009	479 723
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-1 103	105 514
Ordinært resultat		-3 906	374 209
Årsresultat		-3 906	374 209
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	374 209
Overført fra annen egenkapital	4	3 906	0
Sum overføringer		-3 906	374 209



Holmen Ishall Drift AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	62 869	61 767
Sum immaterielle eiendeler		62 869	61 767
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	15 438	19 473
Sum varige driftsmidler		15 438	19 473
Sum anleggsmidler		78 307	81 240
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		120 000	23 100
Andre kortsiktige fordringer		42 988	42 137
Sum fordringer		162 988	65 237
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 648 989	2 959 369
Sum omløpsmidler		2 811 977	3 024 607
Sum eiendeler		2 890 284	3 105 846



Holmen Ishall Drift AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	<u>2 362 818</u>	<u>2 366 724</u>
Sum opptjent egenkapital		2 362 818	2 366 724
Sum egenkapital		2 462 818	2 466 724
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		50 498	54 853
Betalbar skatt		0	105 619
Skyldig offentlige avgifter		111 428	88 663
Annen kortsiktig gjeld		<u>265 541</u>	<u>389 987</u>
Sum kortsiktig gjeld		427 466	639 123
Sum gjeld		427 466	639 123
Sum egenkapital og gjeld		2 890 284	3 105 846
Asker, 24.03.2022 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 Skatt**

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	105 619
Før mye/lite avsatt tidligere år	-1	0
Endring i utsatt skattefordel	-1 102	-105
Skattekostnad ordinært resultat	-1 103	105 514
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-5 009	479 723
Permanente forskjeller	0	-114
Endring i midlertidige forskjeller	-39 497	475
Skattepliktig inntekt	-44 506	480 085
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	105 619
Sum betalbar skatt i balansen	0	105 619

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-63 091	-78 689	-15 598
Fordringer	-13 171	-37 070	-23 900
Avsetninger mv	-165 000	-165 000	0
Sum	-241 262	-280 759	-39 497
Akkumulert fremførbart underskudd	-44 506	0	44 506
Grunnlag for utsatt skattefordel	-285 768	-280 759	5 009
Utsatt skattefordel (22 %)	-62 869	-61 767	1 102

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	854 208	1 229 319
Arbeidsgiveravgift	132 198	158 931
Pensjonskostnader	28 728	13 764
Andre ytelser	35 688	35 764
Sum	1 050 822	1 437 778

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert en pensjonsordning som tilfredsstillter kravene i denne lov.



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 31.12.2020	100 000	2 366 724	2 466 724
Pr 01.01.2021	100 000	2 366 724	2 466 724
Årets resultat		-3 906	-3 906
Pr 31.12.2021	100 000	2 362 818	2 462 818

Note 5 Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår konto for bundne skattetrekkmidler med kr 77 284 pr 31.12.21. Skyldig skattetrekk pr 31.12.21 utgjorde kr 76 107.

Note 6 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	911 880	49 089	960 969
= Anskaffelseskost 31.12.21	911 880	49 089	960 969
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	911 880	33 651	945 530
= Bokført verdi 31.12.21	0	15 438	15 438
Årets ordinære avskrivninger		4 035	4 035
Økonomisk levetid	0-5 år	5 år	

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