



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	988 803 561
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ADS HOLDING AS
Forretningsadresse:	Sam Eydes gate 201 3660 RJUKAN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

### Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Glenn grumheden
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	21.09.2022

### 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, 13.06.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		307 719	
<b>Sum inntekter</b>		<b>307 719</b>	
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2	1 826 688	569 951
Annen driftskostnad	2	77 686	103 264
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 904 374</b>	<b>673 215</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 596 655</b>	<b>-673 215</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap	5	576 551	777 498
Annen finansinntekt			30 616
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>576 551</b>	<b>808 114</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler		1 000 000	
Annen finanskostnad		114 337	109 457
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 114 337</b>	<b>109 457</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-537 786</b>	<b>698 657</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-2 134 441</b>	<b>25 442</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	14 981	4 964
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-2 149 422</b>	<b>20 478</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 149 422</b>	<b>20 478</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	7		275 000
Tilleggsutbytte			700 000
Overføringer annen egenkapital	7	-2 149 422	-954 523
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-2 149 422</b>	<b>20 477</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		14 981
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>14 981</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	4, 6	6 079 554	5 979 554
Investeringer i tilknyttet selskap	4, 6		1 000 000
Investeringer i aksjer og andeler		12 000	12 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>6 091 554</b>	<b>6 991 554</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 091 554</b>	<b>7 006 535</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		94 617	22 917
Andre fordringer	5	3 476 551	1 134 385
<b>Sum fordringer</b>		<b>3 571 168</b>	<b>1 157 302</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>70 620</b>	<b>74 805</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 641 788</b>	<b>1 232 107</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>9 733 342</b>	<b>8 238 642</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7, 8	150 000	150 000
Overkurs	7	377 263	377 263



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>527 263</b>	<b>527 263</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	-2 074 078	75 344
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-2 074 078</b>	<b>75 344</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-1 546 815</b>	<b>602 607</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	3 266 369	1 631 210
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 266 369</b>	<b>1 631 210</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 266 369</b>	<b>1 631 210</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		87 358	663
Skyldige offentlige avgifter		262 302	40 658
Annen kortsiktig gjeld	5	7 664 128	5 963 504
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 013 788</b>	<b>6 004 825</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>11 280 157</b>	<b>7 636 035</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>9 733 342</b>	<b>8 238 642</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 931487

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 803 561  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ADS HOLDING AS  
Forretningsadresse: Sam Eydes gate 201  
3660 RJUKAN

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Glenn grumheden  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.09.2022

#### 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, 28.09.2022



Organisasjonsnr: 988 803 561  
ADS HOLDING AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		307 719	
<b>Sum inntekter</b>		<b>307 719</b>	
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2	1 826 688	569 951
Annen driftskostnad	2	77 686	103 264
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 904 374</b>	<b>673 215</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 596 655</b>	<b>-673 215</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap	5	576 551	777 498
Annen finansinntekt			30 616
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>576 551</b>	<b>808 114</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler		1 000 000	
Annen finanskostnad		114 337	109 457
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 114 337</b>	<b>109 457</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-537 786</b>	<b>698 657</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-2 134 441</b>	<b>25 442</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	14 981	4 964
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-2 149 422</b>	<b>20 478</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 149 422</b>	<b>20 478</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	7		275 000
Tilleggsutbytte			700 000
Overføringer annen egenkapital	7	-2 149 422	-954 523
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-2 149 422</b>	<b>20 477</b>



Organisasjonsnr: 988 803 561  
ADS HOLDING AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3 14 981  
Sum immaterielle eiendeler 14 981

##### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 4, 6 6 079 554 5 979 554  
Investeringer i  
tilknyttet selskap 4, 6 1 000 000  
Investeringer i aksjer og  
andeler 12 000 12 000  
Sum finansielle  
anleggsmidler 6 091 554 6 991 554

Sum anleggsmidler 6 091 554 7 006 535

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer 94 617 22 917  
Andre fordringer 5 3 476 551 1 134 385  
Sum fordringer 3 571 168 1 157 302

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 70 620 74 805

Sum omløpsmidler 3 641 788 1 232 107

SUM EIENDELER 9 733 342 8 238 642

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital 7, 8 150 000 150 000  
Overkurs 7 377 263 377 263  
Sum innskutt egenkapital 527 263 527 263

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 7 -2 074 078 75 344  
Sum opptjent egenkapital -2 074 078 75 344

Sum egenkapital -1 546 815 602 607



<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	3 266 369	1 631 210
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 266 369</b>	<b>1 631 210</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 266 369</b>	<b>1 631 210</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		87 358	663
Skyldige offentlige avgifter		262 302	40 658
Annen kortsiktig gjeld	5	7 664 128	5 963 504
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 013 788</b>	<b>6 004 825</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>11 280 157</b>	<b>7 636 035</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>9 733 342</b>	<b>8 238 642</b>



Organisasjonsnr: 988 803 561  
ADS HOLDING AS

**NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP** - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**  
8

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	150.00	150000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Glenn Grumheden	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

**Note**  
2

**Lønn og ytelser**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1647153.00	492800.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	179535.00	77151.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1826688.00	569951.00

**Note**

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
1.10

**Note**

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

**Note**



4

## 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>
G-Mat Rjukan AS	100.00%	100.00%	1595481.00	224998.00
ADS Eiendom AS	100.00%	100.00%	2478709.00	15809.00
ADS Sentrum AS	100.00%	100.00%	2589368.00	330754.00
PP Colonial AS	50.00%	50.00%	-400418.00	-1058154.00
ADS Invest AS	100.00%	100.00%	-500481.00	-600481.00

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for morselskapet ADS Holding AS og datterselskaper da konsernet sett som en enhet ikke overstiger grensene for små foretak. Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

<u>Navn</u>	<u>Forretningskontor</u>
ADS HOLDING AS	Sam Eydes gate 201 3660 RJUKAN 0826 Tinn

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Statsautoriserte revisorer  
Ernst & Young AS

Dokkvegen 11, 3920 Porsgrunn  
Postboks 64, 3901 Porsgrunn

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA  
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no  
Medlemmer av Den norske Revisorforening

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Ads Holding AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Ads Holding AS som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

### Grunnlag for konklusjon

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.

### Ledelsens 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

### 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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better  
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
  - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
  - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
  - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Porsgrunn, 21.09.2022  
ERNST & YOUNG AS

*Revisjonsberetningen er signert elektronisk*

Bård Erik Pedersen  
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: XS1HF-FY10U-7GOOF-JZ386-FOS02-JFXL8



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Bård Erik Pedersen

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5992-4-3009005

IP: 51.174.xxx.xxx

2022-09-21 14:30:21 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: X5T1HF-FY10U-7GOOF-JZ386-FOS02-JFXL8

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/validate>



**ADSHOLDING AS**

---

## Årsrapport for 2021

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
  - Balanse
  - Noter

**Revisjonsberetning**

Pemmo Dokumentnøkkel: EIMK6-N4WSJ-WEZLY-0J5W1-NF55E-FM2WF



## ADS HOLDING AS

### Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		307 719	0
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	2	1 826 688	569 951
Annen driftskostnad	2	77 686	103 264
Sum driftskostnader		1 904 374	673 215
Driftsresultat		-1 596 655	-673 215
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap	5	576 551	777 498
Annen finansinntekt		0	30 616
Nedskrivning av finansielle eiendeler		1 000 000	0
Annen finanskostnad		114 337	109 457
Netto finansposter		-537 786	698 657
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 134 441	25 442
Skattekostnad på ordinært resultat	3	14 981	4 964
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 149 422</b>	<b>20 478</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	7	0	275 000
Tilleggsutbytte		0	700 000
Overføringer annen egenkapital	7	-2 149 422	-954 523
Sum disponert		-2 149 422	20 477

Pemneo Dokumentnøkkel: EIMK6-N4WSJ-WEZLV-0J5W1-NF5SE-FM2WF



## ADSHOLDING AS

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	0	14 981
Sum immaterielle eiendeler		0	14 981
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	4, 6	6 079 554	5 979 554
Investeringer i tilknyttet selskap	4, 6	0	1 000 000
Investeringer i aksjer og andeler		12 000	12 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 091 554	6 991 554
Sum anleggsmidler		6 091 554	7 006 535
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		94 617	22 917
Andre fordringer	5	3 476 551	1 134 385
Sum fordringer		3 571 168	1 157 302
Bankinnskudd, kontanter og lignende		70 620	74 805
Sum omløpsmidler		3 641 788	1 232 107
Sum eiendeler		9 733 342	8 238 642

Penneo Dokumentnøkkel: EIMK6-N4WSJ-WEZLY-0J5W1-NF5SE-FM2WF



## ADSHOLDING AS

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	150 000	150 000
Overkurs	7	377 263	377 263
Sum innskutt egenkapital		<u>527 263</u>	<u>527 263</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	-2 074 078	75 344
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 074 078</u>	<u>75 344</u>
Sum egenkapital		<u>-1 546 815</u>	<u>602 607</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	3 266 369	1 631 210
Sum annen langsiktig gjeld		<u>3 266 369</u>	<u>1 631 210</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		87 358	663
Skyldige offentlige avgifter		262 302	40 658
Annen kortsiktig gjeld	5	7 664 128	5 963 504
Sum kortsiktig gjeld		<u>8 013 788</u>	<u>6 004 825</u>
Sum gjeld		<u>11 280 157</u>	<u>7 636 035</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>9 733 342</u>	<u>8 238 642</u>

31. desember 2021  
Fjukan, 15. september 2022

\_\_\_\_\_  
Anne Bjørg Grumheden  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Glenn Grumheden  
Styrets leder, Daglig leder

\_\_\_\_\_  
Helen Grumheden  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Ina Jeannette Nyiri Styrvold  
Styremedlem

Pemneo Dokumentnøkkel: EIMK6-N4WSJ-WEZLY-0J5W1-NF5SE-FM2WF



## ADS HOLDING AS

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### *Datterselskap*

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kost metoden 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 og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

##### *Salgsinntekter*

Salg av tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

##### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, 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 etableringstidspunktet.

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

##### *Fordringer*

Andre fordringer er oppført i balansen til pålydende.

##### *Skatter*

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 frømføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.



## ADSHOLDING AS

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2021	2020
Lønninger	1 647 153	492 800
Arbeidsgiveravgift	179 535	77 151
Sum	<u>1 826 688</u>	<u>569 951</u>

Antall årsverk: 1,1

#### Note 3 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Endring utsatt skatt	14 981	4 964
Årets totale skattekostnad	<u>14 981</u>	<u>4 964</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-2 134 441	25 441
Permanente forskjeller	0	-2 879
Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året	1 000 000	0
Resultatført konsernbidrag	<u>-576 551</u>	<u>-777 498</u>
Alminnelig inntekt	-1 710 992	-754 936
Anvendt fremførbart underskudd	0	-22 562
Mottatt konsernbidrag	<u>576 551</u>	<u>777 498</u>
Årets skattegrunnlag	<u>-1 134 441</u>	<u>0</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-1 202 537	-68 096
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-1 202 537	-68 096
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-1 202 537	0
Sum	<u>0</u>	<u>-68 096</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	0	-14 981

Pemneo Dokumentnøkkel: EIMK6-N4WSJ-WEZLV-0J5W1-NF5SE-FM2WF



## ADSHOLDING AS

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 4 - Datterselskap og tilknyttet selskap

Selskap	Kontor	Eier- andel	Resultat 2021	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
G-Mat Rjukan AS	Rjukan	100 %	224 998	1 595 481	2 000 000
ADSEiendom AS	Rjukan	100 %	15 809	2 478 709	2 436 681
ADSSentrum AS	Rjukan	100 %	330 754	2 589 368	1 542 873
PP Colonial AS	Porsgrunn	50 %	-1 058 154	-400 418	0
ADSInvest AS	Rjukan	100 %	-600 481	-500 481	100 000
Sum			-1 087 074	5 762 659	6 079 554

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for morselskapet ADS Holding AS og datterselskaper da konsernet sett som en enhet ikke overstiger grensene for små foretak.

#### Note 5 - Fordringer og gjeld

*Andre fordringer består av:*

	2021	2020
Tilgode konsernbidrag	576 551	777 498
Fordring på aksjonær	0	274 810
Fordring ADSInvest AS	2 900 000	0
Andre fordringer	0	82 077
Sum	3 476 551	1 134 385

*Annen kortsiktig gjeld består av:*

	2021	2020
Avsatt utbytte	0	275 000
Mellomværende G mat Meny Rjukan AS	915 185	495 185
Mellomværende ADSEiendom AS	2 703 425	2 703 425
Kortsiktig gjeld til ADSSentrum AS	3 851 348	2 419 405
Påløpte renter	17 690	17 690
Avsetning feriepenger	176 481	52 800
Sum	7 664 129	5 963 505

#### Note 6 - Pant og garantier

*Pantsikret gjeld*

	2021	2020
Gjeld til Fjellvåken Holding AS	2 000 000	0
Gjeld til Norgesgruppen Finans	1 266 369	1 631 210
Sum pantsikret gjeld	3 266 369	1 631 210

All gjeld forfaller til betaling før 5 år etter regnskapsårets slutt.  
Aksjonær har stilt sikkerhet for gjelden til Norgesgruppen Finans.



## ADSHOLDING AS

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	150 000	377 263	75 344	602 607
Årsresultat	0	0	-2 149 422	-2 149 422
Egenkapital 31.12.	150 000	377 263	-2 074 078	-1 546 815

Styret er klar over at selskapets aksjekapital er tapt og at bokført egenkapital er negativ. Styret mener det foreligger merverdier knyttet til aksjer i datterselskaper og at den reelle egenkapitalen er positiv. Ved behov vil selskapets aksjonær tilføre likviditet/egenkapital. Basert på dette mener styret det er forsvarlig å legge fortsatt drift til grunn.

#### Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	1 000	150	150 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Glenn Grumheden, Styre leder	1 000	100 %	100 %



## PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

### Helen Grumheden

Styremedlem

På vegne av: ADS Holding AS

Serienummer: 9578-5995-4-528389

IP: 109.109.xxx.xxx

2022-09-15 19:57:19 UTC



### Glenn Grumheden

Styreleder

På vegne av: ADS Holding AS

Serienummer: 9578-5995-4-53486

IP: 84.202.xxx.xxx

2022-09-16 09:48:42 UTC



### Glenn Grumheden

Daglig leder

På vegne av: ADS Holding AS

Serienummer: 9578-5995-4-53486

IP: 84.202.xxx.xxx

2022-09-16 09:48:42 UTC



### Ina J Nyiri Styrvold

Styremedlem

På vegne av: ADS Holding AS

Serienummer: 9578-5995-4-1496393

IP: 109.109.xxx.xxx

2022-09-16 12:20:08 UTC



### Anne-Björg Grumheden

Styremedlem

På vegne av: ADS Holding AS

Serienummer: 9578-5995-4-2291548

IP: 82.164.xxx.xxx

2022-09-16 13:54:45 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EIMK6-N4WSJ-WEZLY-0J5WT-NF5SE-FM2WF

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/validate>