



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 898 584 402
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THV. HOLTLIEN AS
Forretningsadresse: Tomtegata 14
2615 LILLEHAMMER

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: Thorvald Holtlien Bakke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 04.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		654 572	646 327
Annen driftsinntekt		-24 223	
Sum inntekter		630 350	646 327
Kostnader			
Varekostnad		14 454	12 782
Lønnskostnad	1, 3	659 437	480 551
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	42 912	60 181
Annen driftskostnad		172 846	196 446
Sum kostnader		889 650	749 960
Driftsresultat		-259 300	-103 633
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			25
Annen finansinntekt		1 451	2 128
Sum finansinntekter		1 451	2 153
Annen rentekostnad		8 527	14 978
Sum finanskostnader		8 527	14 978
Netto finans		-7 076	-12 825
Ordinært resultat før skattekostnad		-266 376	-116 458
Ordinært resultat etter skattekostnad		-266 376	-116 458
Årsresultat		-266 376	-116 458
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-266 376	-116 458
Sum overføringer og disponeringer		-266 376	-116 458



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		5 502	127 636
Sum varige driftsmidler		5 502	127 636
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		3 000	3 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 000	3 000
Sum anleggsmidler	7	8 502	130 636
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	66 174	70 856
Andre fordringer	2	6 227	8 023
Sum fordringer		72 401	78 879
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		63 769	56 346
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		63 769	56 346
Sum omløpsmidler		136 170	135 224
SUM EIENDELER		144 672	265 861
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	1 554 810	1 288 434
Sum opptjent egenkapital		-1 554 810	-1 288 434
Sum egenkapital	9	-1 524 810	-1 258 434
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 014	14 707
Skyldige offentlige avgifter		201 041	78 506
Annen kortsiktig gjeld		1 456 427	1 431 081
Sum kortsiktig gjeld		1 669 481	1 524 295
Sum gjeld		1 669 481	1 524 295
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		144 672	265 861



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 609402

Enheten

Organisasjonsnummer: 898 584 402
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THV. HOLTLIEN AS
Forretningsadresse: Fåberggata 126
2615 LILLEHAMMER

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: Thorvald Holtlien Bakke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 04.07.2022

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: 898 584 402
THV. HOLTLIEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		654 572	646 327
Annen driftsinntekt		-24 223	
Sum inntekter		630 350	646 327
Kostnader			
Varekostnad		14 454	12 782
Lønnskostnad	1, 3	659 437	480 551
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	42 912	60 181
Annen driftskostnad		172 846	196 446
Sum kostnader		889 650	749 960
Driftsresultat		-259 300	-103 633
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			25
Annen finansinntekt		1 451	2 128
Sum finansinntekter		1 451	2 153
Annen rentekostnad		8 527	14 978
Sum finanskostnader		8 527	14 978
Netto finans		-7 076	-12 825
Ordinært resultat før skattekostnad		-266 376	-116 458
Ordinært resultat etter skattekostnad		-266 376	-116 458
Årsresultat		-266 376	-116 458
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-266 376	-116 458
Sum overføringer og disponeringer		-266 376	-116 458



Organisasjonsnr: 898 584 402
THV. HOLTLIEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

5 502 127 636

Sum varige driftsmidler

5 502 127 636

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

3 000 3 000

Sum finansielle
anleggsmidler

3 000 3 000

Sum anleggsmidler

7

8 502 130 636

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

6

66 174 70 856

Andre fordringer

2

6 227 8 023

Sum fordringer

72 401 78 879

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

63 769 56 346

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

63 769 56 346

Sum omløpsmidler

136 170 135 224

SUM EIENDELER

144 672 265 861

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à
kr 1 000,00)

8, 9

30 000 30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000 30 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap

9

1 554 810 1 288 434



Sum opptjent egenkapital		-1 554 810	-1 288 434
Sum egenkapital	9	-1 524 810	-1 258 434
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 014	14 707
Skyldige offentlige avgifter		201 041	78 506
Annen kortsiktig gjeld		1 456 427	1 431 081
Sum kortsiktig gjeld		1 669 481	1 524 295
Sum gjeld		1 669 481	1 524 295
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		144 672	265 861



Organisasjonsnr: 898 584 402
THV. HOLTLIEN 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. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021. Årsregnskapet 2020 avlegges under forutsetningen fortsatt drift. Selskapets egenkapital er tapt. Selskapets daglig leder/styreleder har lånt penger til selskapet for å sikre selskapets drift. Selskapet tilføres nå midler ved at daglig leder leies ut og det faktureres honorar pr. time.

Note

1



Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note
3

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	554327.00	397290.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	87899.00	56337.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17211.00	26754.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		170.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	659437.00	480551.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------



Noter 2021 THV. HOLT LIEN AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

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

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Årsregnskapet 2020 avlegges under forutsetningen fortsatt drift.

Selskapets egenkapital er tapt. Selskapets daglig leder/styreleder har lånt penger til selskapet for å sikre selskapets drift.

Selskapet tilføres nå midler ved at daglig leder leies ut og det faktureres honorar pr. time.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 3 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	554 327	397 290
Arbeidsgiveravgift	87 899	56 337
Pensjonskostnader	17 211	26 754
Andre ytelser		170
Sum	659 437	480 551

Note 4 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(266 376)	(116 458)
+/- Permanente forskjeller	(301)	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(38 890)	(86 767)
Årets skattegrunnlag	(305 567)	(203 225)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(449 035)	(410 144)	(38 890)
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 085 233)	(2 390 800)	305 567
Netto forskjeller	(2 534 267)	(2 800 945)	266 677
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	2 534 267	2 800 945	(266 677)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	66 174	70 856
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	66 174	70 856

Note 7 - Driftsmidler



	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 025 500
Tilgang i året	0
Avgang i året	(1 019 998)
Anskaffelseskost 31.12.2021	5 502
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(897 864)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	5 502
Årets avskrivninger	(42 912)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan	20 %

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

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

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
BAKKE, THORVALD HOLTLIEN	30	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30	100,00%	

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	(1 288 434)	(1 258 434)
Årets resultat		(266 376)	(266 376)
Egenkapital 31.12.2021	30 000	(1 554 810)	(1 524 810)