



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 100 451
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMEN SLIPP AS
Forretningsadresse: Fekjan 80
1394 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: P:\KGretha E Zogbaum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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		10 265 458	10 031 656
Annen driftsinntekt		355 000	159 999
Sum inntekter		10 620 458	10 191 655
Kostnader			
Varekostnad		491 821	452 004
Lønnskostnad	1, 2, 3	4 835 077	4 519 297
Avskrivning på driftsmidler	6	151 542	93 313
Annen driftskostnad	4	3 342 930	3 213 240
Sum kostnader		8 821 370	8 277 854
Driftsresultat		1 799 088	1 913 801
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 724	17 313
Annen finansinntekt			8 439
Sum finansinntekter		7 724	25 752
Annen rentekostnad		4 688	3 051
Sum finanskostnader		4 688	3 051
Netto finans		3 037	22 700
Ordinært resultat før skattekostnad		1 802 124	1 936 501
Skattekostnad på ordinært resultat	7	396 623	427 045
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 405 501	1 509 456
Årsresultat	10	1 405 501	1 509 456
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	10	1 029 070	
Annen egenkapital	10	376 431	1 509 456
Sum overføringer og disponeringer		1 405 501	1 509 456



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			30 035
Sum immaterielle eiendeler			30 035
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	6	2 825 530	92 497
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	25 011	25 010
Sum varige driftsmidler		2 850 541	117 507
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			347 609
Sum finansielle anleggsmidler			347 609
Sum anleggsmidler		2 850 541	495 150
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		159 626	223 753
Andre fordringer		314 810	250 555
Konsernfordringer	11	2 075 967	1 753 254
Sum fordringer		2 550 403	2 227 562
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	5 099 925	7 065 821
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 099 925	7 065 821
Sum omløpsmidler		7 650 328	9 293 383
SUM EIENDELER		10 500 869	9 788 533

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	5, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	4 429 286	4 052 855
Sum opptjent egenkapital		4 429 286	4 052 855
Sum egenkapital	10	4 529 286	4 152 855
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	133 287	
Sum avsetninger for forpliktelser		133 287	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		133 287	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		224 632	122 816
Betalbar skatt	7	30 546	406 861
Skyldige offentlige avgifter		1 121 056	948 396
Kortsiktig konserngjeld		972 927	970 622
Annen kortsiktig gjeld		3 489 136	3 186 983
Sum kortsiktig gjeld		5 838 296	5 635 678
Sum gjeld		5 971 584	5 635 678
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 500 869	9 788 533



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 708790

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 100 451
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMEN SLIPP AS
Forretningsadresse: Fekjan 80
1394 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: P:\KGretha E Zogbaum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

Revisjon

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, 25.07.2022



Organisasjonsnr: 971 100 451
HOLMEN SLIPP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 265 458	10 031 656
Annen driftsinntekt		355 000	159 999
Sum inntekter		10 620 458	10 191 655
Kostnader			
Varekostnad		491 821	452 004
Lønnskostnad	1, 2, 3	4 835 077	4 519 297
Avskrivning på driftsmidler	6	151 542	93 313
Annen driftskostnad	4	3 342 930	3 213 240
Sum kostnader		8 821 370	8 277 854
Driftsresultat		1 799 088	1 913 801
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 724	17 313
Annen finansinntekt			8 439
Sum finansinntekter		7 724	25 752
Annen rentekostnad		4 688	3 051
Sum finanskostnader		4 688	3 051
Netto finans		3 037	22 700
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	396 623	427 045
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 405 501	1 509 456
Årsresultat	10	1 405 501	1 509 456
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	10	1 029 070	
Annen egenkapital	10	376 431	1 509 456
Sum overføringer og disponeringer		1 405 501	1 509 456



Organisasjonsnr: 971 100 451
HOLMEN SLIPP AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 30 035
Sum immaterielle eiendeler 30 035

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg 6 2 825 530 92 497
Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol. 6 25 011 25 010
Sum varige driftsmidler 2 850 541 117 507

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme
konsern 347 609
Sum finansielle
anleggsmidler 347 609

Sum anleggsmidler 2 850 541 495 150

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 159 626 223 753
Andre fordringer 314 810 250 555
Konsernfordringer 11 2 075 967 1 753 254
Sum fordringer 2 550 403 2 227 562

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende 9 5 099 925 7 065 821
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 5 099 925 7 065 821

Sum omløpsmidler 7 650 328 9 293 383

SUM EIENDELER 10 500 869 9 788 533

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 1 000,00) 5, 10 100 000 100 000



Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	4 429 286	4 052 855
Sum opptjent egenkapital		4 429 286	4 052 855
Sum egenkapital	10	4 529 286	4 152 855
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	133 287	
Sum avsetninger for forpliktelser		133 287	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		133 287	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		224 632	122 816
Betalbar skatt	7	30 546	406 861
Skyldige offentlige avgifter		1 121 056	948 396
Kortsiktig konserngjeld		972 927	970 622
Annen kortsiktig gjeld		3 489 136	3 186 983
Sum kortsiktig gjeld		5 838 296	5 635 678
Sum gjeld		5 971 584	5 635 678
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 500 869	9 788 533



Organisasjonsnr: 971 100 451
HOLMEN SLIPP 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. 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.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
------	-------	-----------



	3793697.00	3695269.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	580974.00	518689.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	159619.00	195806.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	300787.00	109532.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4835077.00	4519296.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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>

Note



Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



KPMG AS
Dr. Hansteins gate 9
3044 Drammen

Telephone +47 45 40 40 63
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Holmen Slipp AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Holmen Slipp AS' årsregnskap 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,
- gir årsregnskapet 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 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 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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 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.

Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund



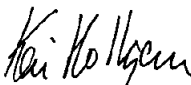
Uavhengig revisors beretning - Holmen Slipp AS

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 regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger 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 høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll 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 regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning 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 modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter 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 rettvisende bilde.






Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Drammen, 30. juni 2022
KPMG AS


Kai Holhjem
Statsautorisert revisor



Electronic signature

<p><i>Signed by</i></p> <p>Zogbaum, Gretha Elisabeth</p> <p><i>(Identity verified with BankID (NO))</i></p> <p> bankID</p>	<p><i>Date and time</i> (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</p> <p>29.06.2022 12.29.19</p> <p><i>Date of birth</i></p> <p>1958-07-08</p> <p><i>Signature method</i></p> <p>BankID (NO)</p>
<p><i>Signed by</i></p> <p>Marthinsen, Bente</p> <p><i>(Identity verified with BankID Mobil (NO))</i></p> <p> bankID</p>	<p><i>Date and time</i> (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</p> <p>29.06.2022 13.18.33</p> <p><i>Date of birth</i></p> <p>1958-10-23</p> <p><i>Signature method</i></p> <p>BankID Mobil (NO)</p>
<p><i>Signed by</i></p> <p>Zogbaum, Karoline</p> <p><i>(Identity verified with BankID Mobil (NO))</i></p> <p> bankID</p>	<p><i>Date and time</i> (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</p> <p>29.06.2022 13.02.05</p> <p><i>Date of birth</i></p> <p>1984-04-26</p> <p><i>Signature method</i></p> <p>BankID Mobil (NO)</p>
<p><i>Signed by</i></p> <p>Huseby, Ann Kristin</p> <p><i>(Identity verified with BankID (NO))</i></p> <p> bankID</p>	<p><i>Date and time</i> (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</p> <p>29.06.2022 13.19.19</p> <p><i>Date of birth</i></p> <p>1964-08-14</p> <p><i>Signature method</i></p> <p>BankID (NO)</p>
<p><i>Signed by</i></p> <p>Zogbaum, Eivald Aleksander</p> <p><i>(Identity verified with BankID Mobil (NO))</i></p> <p> bankID</p>	<p><i>Date and time</i> (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</p> <p>29.06.2022 12.08.31</p> <p><i>Date of birth</i></p> <p>1982-10-15</p> <p><i>Signature method</i></p> <p>BankID Mobil (NO)</p>





Årsregnskap for 2021

**HOLMEN SLIPP AS
1394 NESBRU**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
ECIT Traconet AS
Rolfsbuktveien 4 A
1364 FORNEBU
Org.nr. 991357459

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2021 HOLMEN SLIPP AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		10 265 458	10 031 656
Annen driftsinntekt		355 000	159 999
Sum driftsinntekter		10 620 458	10 191 655
Varekostnad		(491 821)	(452 004)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(4 835 077)	(4 519 297)
Avskrivning på driftsmidler	6	(151 542)	(93 313)
Annen driftskostnad	4	(3 342 930)	(3 213 240)
Sum driftskostnader		(8 821 370)	(8 277 854)
Driftsresultat		1 799 088	1 913 801
Annen renteinntekt		7 724	17 313
Annen finansinntekt		0	8 439
Sum finansinntekter		7 724	25 752
Annen rentekostnad		(4 688)	(3 051)
Sum finanskostnader		(4 688)	(3 051)
Netto finans		3 037	22 700
Ordinært resultat før skattekostnad		1 802 124	1 936 501
Skattekostnad på ordinært resultat	7	(396 623)	(427 045)
Ordinært resultat		1 405 501	1 509 456
Årsresultat	10	1 405 501	1 509 456
Overføringer			
Konsernbidrag	10	1 029 070	0
Annen egenkapital	10	376 431	1 509 456
Sum		1 405 501	1 509 456



Balanse pr. 31. desember 2021 HOLMEN SLIPP AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	30 035
Sum immaterielle eiendeler		0	30 035
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	6	2 825 530	92 497
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	25 011	25 010
Sum varige driftsmidler		2 850 541	117 507
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		0	347 609
Sum finansielle anleggsmidler		0	347 609
Sum anleggsmidler		2 850 541	495 150
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		159 626	223 753
Andre fordringer		314 810	250 555
Konsernfordringer	11	2 075 967	1 753 254
Sum fordringer		2 550 403	2 227 562
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	5 099 925	7 065 821
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 099 925	7 065 821
Sum omløpsmidler		7 650 328	9 293 383
Sum eiendeler		10 500 869	9 788 533



Balanse pr. 31. desember 2021
HOLMEN SLIPP AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	5, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	4 429 286	4 052 855
Sum opptjent egenkapital		4 429 286	4 052 855
Sum egenkapital	10	4 529 286	4 152 855
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	8	133 287	0
Sum avsetning for forpliktelser		133 287	0
Sum langsiktig gjeld		133 287	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		224 632	122 816
Betalbar skatt	7	30 546	406 861
Skyldige offentlige avgifter		1 121 056	948 396
Kortsiktig konserngjeld		972 927	970 622
Annen kortsiktig gjeld		3 489 136	3 186 983
Sum kortsiktig gjeld		5 838 296	5 635 678
Sum gjeld		5 971 584	5 635 678
Sum egenkapital og gjeld		10 500 869	9 788 533

Asker, _____ 2022

Gretha Elisabeth Zogbaum
Styreleder/daglig leder

Ann Kristin Huseby
Styremedlem

Bente Marthinsen
Styremedlem

Karoline Zogbaum
Styremedlem

Eivald Aleksander Zogbaum
Styremedlem



Noter 2021 HOLMEN SLIPP 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.

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.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	3 793 697	3 695 269
Arbeidsgiveravgift	580 974	518 689
Pensjonskostnader	159 619	195 806
Andre ytelser / Refusjoner	300 787	109 532
Sum	4 835 077	4 519 296

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	863 010	40 952	4 556



Note 4 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	69 067	57 005
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	69 067	57 005

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Holmen Slipp Holding AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 699 361	1 800 757	4 500 120
Tilgang i året	0	2 884 575	2 884 575
Avgang i året			
Anskaffelseskost 31.12.2021	2 699 361	4 685 332	7 384 695
Akkumulerte avskrivninger	2 699 360	1 834 793	4 534 153
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	1	2 850 540	2 850 541
Årets avskrivninger		151 542	151 542

Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	1 802 124	1 936 501
+/- Permanente forskjeller	711	4 610
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(742 374)	(91 743)
Årets skattegrunnlag	1 060 461	1 849 368

Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	233 301	406 861
Sum	233 301	406 861

+/- Endring i utsatt skatt	163 322	20 184
Skattekostnad i resultatregnskapet	396 623	427 045

Betalbar skatt i skattekostnad	233 301	406 861
--------------------------------	---------	---------

-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(202 755)	
Betalbar skatt i balansen	30 546	406 861



Note 8 - 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	(29 129)	700 572	(729 701)
Omløpsmidler	(107 394)	(94 721)	(12 673)
Sum midlertidige forskjeller	(136 523)	605 851	(742 374)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	(30 035)	133 287	(163 322)

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 149 534. Skyldig skattetrekk er kr 149 534.

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	4 052 855	4 152 855
Årets resultat		1 405 501	1 405 501
Konsernbidrag		(1 029 070)	(1 029 070)
Egenkapital 31.12.2021	100 000	4 429 286	4 529 286

Note 11 - Mellomværende med konsernselskaper

Konsernfordringer

Selskap	2021	2020
Nye Holmen Slipp Eiendom AS	2 075 967	1 753 254
Holmen Brygge Motor AS		347 608
Sum	2 075 967	2 575 171

Korsiktig konserngjeld

Selskap	2021	2020
Holmen Brygge Motor AS	99 854	
Holmen Slipp Holding AS	873 073	970 622
Sum	972 927	970 622



Noter 2021 HOLMEN SLIPP 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.

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.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	3 793 697	3 695 269
Arbeidsgiveravgift	580 974	518 689
Pensjonskostnader	159 619	195 806
Andre ytelser / Refusjoner	300 787	109 532
Sum	4 835 077	4 519 296

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	863 010	40 952	4 556



Note 4 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	69 067	57 005
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	69 067	57 005

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Holmen Slipp Holding AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 699 361	1 800 757	4 500 120
Tilgang i året	0	2 884 575	2 884 575
Avgang i året			
Anskaffelseskost 31.12.2021	2 699 361	4 685 332	7 384 695
Akkumulerte avskrivninger	2 699 360	1 834 793	4 534 153
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	1	2 850 540	2 850 541
Årets avskrivninger		151 542	151 542

Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	1 802 124	1 936 501
+/- Permanente forskjeller	711	4 610
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(742 374)	(91 743)
Årets skattegrunnlag	1 060 461	1 849 368

Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	233 301	406 861
Sum	233 301	406 861

+/- Endring i utsatt skatt	163 322	20 184
Skattekostnad i resultatregnskapet	396 623	427 045

Betalbar skatt i skattekostnad	233 301	406 861
--------------------------------	---------	---------

-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(202 755)	
Betalbar skatt i balansen	30 546	406 861



Note 8 - 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(29 129)	700 572	(729 701)
Omløpsmidler	(107 394)	(94 721)	(12 673)
Sum midlertidige forskjeller	(136 523)	605 851	(742 374)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	(30 035)	133 287	(163 322)

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 149 534. Skyldig skattetrekk er kr 149 534.

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	4 052 855	4 152 855
Årets resultat		1 405 501	1 405 501
Konsernbidrag		(1 029 070)	(1 029 070)
Egenkapital 31.12.2021	100 000	4 429 286	4 529 286

Note 11 - Mellomværende med konsernselskaper

Konsernfordringer

Selskap	2021	2020
Nye Holmen Slipp Eiendom AS	2 075 967	1 753 254
Holmen Brygge Motor AS		347 608
Sum	2 075 967	2 575 171

Korsiktig konserngjeld

Selskap	2021	2020
Holmen Brygge Motor AS	99 854	
Holmen Slipp Holding AS	873 073	970 622
Sum	972 927	970 622