



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 342 788
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMEN MILJØTEKNIKK AS
Forretningsadresse: Bergerveien 2B
3075 BERGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Djilsima Kalac
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 17.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		714 809	4 845 474
Annen driftsinntekt		2 000	-339 178
Sum inntekter		716 809	4 506 296
Kostnader			
Varekostnad		539 049	3 317 297
Lønnskostnad	3	47 185	581 449
Annen driftskostnad		549 442	643 572
Sum kostnader		1 135 676	4 542 318
Driftsresultat		-418 867	-36 022
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		209	420
Sum finansinntekter		209	420
Annen rentekostnad		11 587	12 408
Annen finanskostnad		350	404
Sum finanskostnader		11 937	12 812
Netto finans		-11 728	-12 392
Ordinært resultat før skattekostnad		-430 595	-48 414
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-430 595	-48 414
Årsresultat		-430 595	-48 414
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital	7	430 595	48 414
Sum overføringer og disponeringer		430 595	48 414



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			1 507 446
Andre fordringer	2	13 280	51 832
Sum fordringer		13 280	1 559 278
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	107 853	552 733
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		107 853	552 733
Sum omløpsmidler		121 133	2 112 011
SUM EIENDELER		121 133	2 112 011
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	16 718	447 313
Sum opptjent egenkapital		16 718	447 313
Sum egenkapital		116 718	547 313



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		67	1 394 020
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		4 348	127 525
Annen kortsiktig gjeld			43 153
Sum kortsiktig gjeld		4 415	1 564 698
Sum gjeld		4 415	1 564 698
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		121 133	2 112 011



Holmen Miljøteknikk AS **NOTER TIL REGNSKAPET 2018**

Note nr. 1 Regnskapsprinsipper

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

Inntektsføring av kommisjonsinntekter skjer når betaling er mottatt av kjøper av produktet. Inntil betaling er mottatt fra kjøper står kjøpsavtalen som er inngått kun som "pending Commissions".

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter set til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

Skattekostnad i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 28% 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 nr. 2 Fordringer, gjeld, garantiforpliktelse

Bokført verdi på kundefordringer fremkommer slik:

	<u>Dette år</u>	<u>Forrige år</u>
Vurdert til pålydende	0	1 507 446
- Avsatt til dekning av usikre fordringer	0	0
Bokført verdi pr. 31.12	0	1 507 446

Bokførte tap på fordringer fremkommer slik:

	<u>Dette år</u>	<u>Forrige år</u>
Konstaterte tap på fordringer	150 000	0
Endring delkredereavsetning	0	0
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer	0	0
Tap på fordringer	150 000	0

Andre fordringer består av:

	<u>Dette år</u>	<u>Forrige år</u>
Forskuddsbetalte kostnader	13 280	51 832
Andre kortsiktige fordringer	0	0
	13 280	51 832

Note nr. 3 Antall ansatte og lønnskostnader

Selskapet har i regnskapsåret hatt gjennomsnittlig 1 årsverk.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	0	480625
Arbeidsgiveravgift	9949	87109
Andre ytelser	37236	13715
	47185	581449

Note nr. 4 Ytelser til ledende personer mv.

Det er utbetalt feriepenger til daglig leder med kr. 35 716,42, og innberettet for fri bil kr. 39846. Det er ikke utbetalt styregodtgjørelser i 2018.

Det er utbetalt kr. 17 100 til revisor i 2018, som er for ordinær revisjon 2017.

Note 5 - Antall aksjer, aksjeeiere mv.

<i>Selskapets aksjonærer er:</i>	<i>Eierandel:</i>	<i>Stemmeandel</i>
Vibeke Holmen Tørhaug	50 %	50 %
Kyrre Magnus Tørhaug	50 %	50 %



Note nr. 6 Midlertidige forskjeller og skatt

Midlertidige forskjeller er knyttet til:	2 018	2 017	Endring
Fordringer	0	0	0
Varelager	0	0	0
Anleggsmidler	0	0	0
Aksjer og andeler	0	0	0
Gevinst og tapskonto	0	0	0
Andre midlertidige forskjeller	0	0	0
Fremførbart underskudd	-475 757	-48 287	-427 470
Sum midlertidige forskjeller	-475 757	-48 287	-427 470

Utsatt skattefordel er ikke medtatt i balansen -104 667 **-11 106**

Spesifikasjon av forskjeller mellom resultat før skattekostnad og skattepliktig resultat:

Resultat før skattekostnad	-430 595
Underskudd til fremføring	0
Årets permanente forskjeller	3 125
Endring midlertidige forskjeller	0
Skattepliktig resultat	<u>-427 470</u>
Betalbar skatt	0
Utsatt skatt	0
Avsatt skatt	<u>0</u>

Note 7 - Egenkapital

	Aksje-kapital	Overkurs-fond	Reservefond	Annen egen-kapital	Sum
Pr. 31.12.17	100 000		0	447 313	547 313
Årets resultat				-430 595	-430 595
Foreslått utbytte				0	0
Egenkapital 31.12.18	<u>100 000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>16 718</u>	<u>116 718</u>

Note 8 - Pant og garantier

	2018	2017
Garanti - og servicekostnad	7313	9110

Garantistillelser er sikret ved forsikringsordning.

DNB har pant på kr. 1 000 000 i selskapets kundefordringer. Selskapet har ikke ekstern gjeld.

Note 9 - Bankinnskudd

	2018
Bundne skattetrekk midler utgjør	189