



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 906 266
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EXTRA HOLLINGEN AS
Forretningsadresse: Sandenveien 5
7300 ORKANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Lars Ove Valaas-Breivik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 09.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		33 267 272	42 978 572
Annen driftsinntekt		9 295 546	261 946
Sum inntekter		42 562 818	43 240 518
Kostnader			
Varekostnad		25 238 314	32 324 035
Lønnskostnad	1, 2	3 442 796	3 995 509
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	585 415	679 600
Annen driftskostnad		3 054 954	4 198 187
Sum kostnader		32 321 478	41 197 331
Driftsresultat		10 241 340	2 043 187
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 685	1 542
Annen finansinntekt		2 403	2 548
Sum finansinntekter		7 088	4 090
Annen rentekostnad		76 760	70 342
Sum finanskostnader		76 760	70 342
Netto finans		-69 672	-66 252
Ordinært resultat før skattekostnad		10 171 668	1 976 935
Skattekostnad		2 241 465	434 942
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 930 202	1 541 993
Årsresultat		7 930 203	1 541 993
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 576 000
Tilleggsutbytte		1 000 000	
Konsernbidrag			18 720
Annen egenkapital		6 930 203	-52 727



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		7 930 203	1 541 993



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3		1 770 700
Sum varige driftsmidler			1 770 700
Sum anleggsmidler		0	1 770 700
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			2 735 000
Sum varer			2 735 000
Fordringer			
Kundefordringer		51 326	191 456
Andre fordringer		254 993	1 697 213
Konsernfordringer		11 401 317	
Sum fordringer		11 707 636	1 888 669
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		150 101	2 663 775
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		150 101	2 663 775
Sum omløpsmidler		11 857 737	7 287 444
SUM EIENDELER		11 857 737	9 058 144
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)		30 000	30 000
Overkurs		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		130 000	130 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		8 770 000	1 839 797
Sum opptjent egenkapital		8 770 000	1 839 797
Sum egenkapital		8 900 000	1 969 797
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		1 525 263	38 313
Sum avsetninger for forpliktelser		1 525 263	38 313
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			1 830 064
Sum annen langsiktig gjeld			1 830 064
Sum langsiktig gjeld		1 525 263	1 868 377
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		78 767	
Leverandørgjeld		91 165	1 972 530
Betalbar skatt		754 515	491 364
Skyldige offentlige avgifter		214 577	265 348
Utbytte			1 576 000
Annen kortsiktig gjeld		293 451	914 727
Sum kortsiktig gjeld		1 432 474	5 219 969
Sum gjeld		2 957 737	7 088 346
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 857 737	9 058 144



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 431776

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 906 266
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EXTRA HOLLINGEN AS
Forretningsadresse: Sandenveien 5
7300 ORKANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Lars Ove Valaas-Breivik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 07.06.2023

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: 918 906 266
EXTRA HOLLINGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		33 267 272	42 978 572
Annen driftsinntekt		9 295 546	261 946
Sum inntekter		42 562 818	43 240 518
Kostnader			
Varekostnad		25 238 314	32 324 035
Lønnskostnad	1, 2	3 442 796	3 995 509
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	585 415	679 600
Annen driftskostnad		3 054 954	4 198 187
Sum kostnader		32 321 478	41 197 331
Driftsresultat		10 241 340	2 043 187
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 685	1 542
Annen finansinntekt		2 403	2 548
Sum finansinntekter		7 088	4 090
Annen rentekostnad		76 760	70 342
Sum finanskostnader		76 760	70 342
Netto finans		-69 672	-66 252
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		10 171 668	1 976 935
Skattekostnad		2 241 465	434 942
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 930 202	1 541 993
Årsresultat		7 930 203	1 541 993
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 576 000
Tilleggsutbytte		1 000 000	
Konsernbidrag			18 720
Annen egenkapital		6 930 203	-52 727
Sum overføringer og disponeringer		7 930 203	1 541 993



Organisasjonsnr: 918 906 266
EXTRA HOLLINGEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3

1 770 700

Sum varige driftsmidler

1 770 700

Sum anleggsmidler

0

1 770 700

Omløpsmidler

Varer

Varer

2 735 000

Sum varer

2 735 000

Fordringer

Kundefordringer

51 326

191 456

Andre fordringer

254 993

1 697 213

Konsernfordringer

11 401 317

Sum fordringer

11 707 636

1 888 669

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

150 101

2 663 775

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

150 101

2 663 775

Sum omløpsmidler

11 857 737

7 287 444

SUM EIENDELER

11 857 737

9 058 144

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à
kr 1 000,00)

30 000

30 000

Overkurs

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

130 000

130 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

8 770 000

1 839 797

Sum opptjent egenkapital

8 770 000

1 839 797



Sum egenkapital	8 900 000	1 969 797
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	1 525 263	38 313
Sum avsetninger for forpliktelseser	1 525 263	38 313
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 830 064
Sum annen langsiktig gjeld		1 830 064
Sum langsiktig gjeld	1 525 263	1 868 377
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	78 767	
Leverandørgjeld	91 165	1 972 530
Betalbar skatt	754 515	491 364
Skyldige offentlige avgifter	214 577	265 348
Utbytte		1 576 000
Annen kortsiktig gjeld	293 451	914 727
Sum kortsiktig gjeld	1 432 474	5 219 969
Sum gjeld	2 957 737	7 088 346
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	11 857 737	9 058 144



Organisasjonsnr: 918 906 266
EXTRA HOLLINGEN 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
23.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3096474.00	3639612.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	347149.00	382186.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	55930.00	48218.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-56757.00	-74507.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3442796.00	3995509.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	4583024.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-4583024.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-585415.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



Noter 2022 EXTRA HOLLINGEN 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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 netto grunnlaget.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 23 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	3 096 474	3 639 612
Arbeidsgiveravgift	347 149	382 186
Pensjonskostnader	55 930	48 218
Andre ytelser / Refusjoner	(56 757)	(74 507)
Sum	3 442 796	3 995 509

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	4 583 024
Avgang i året	(4 583 024)
Anskaffelseskost 31.12.2022	0
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	0
Balanseført verdi 31.12.2022	0
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(585 415)



Til generalforsamlingen i Extra Hollingen AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Extra Hollingen AS som viser et overskudd på NOK 7 930 203. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 avviklet.

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. 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 oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Harstad, 12. mai 2023

ES Revisjon AS

Egil Stene

Statsautorisert revisor

www.esrevisjon.no
post@esrevisjon.no

ES Revisjon AS
Hans Egedes Gate 19, 9406 Harstad
Foretaksnummer: 997 820 266 MVA
Godkjent revisjonsselskap – Autorisert regnskapsførerselskap

Telefon: 970 68500