



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 825 851 682
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTHE MARKETING AS
Forretningsadresse: Nansetgata 11
3256 LARVIK

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: Ole Martin Holthe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 05.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 676 817	5 631 698
Annen driftsinntekt		592 963	
Sum inntekter		4 269 780	5 631 698
Kostnader			
Varekostnad		1 282 817	2 202 954
Lønnskostnad	1, 2	1 595 404	734 030
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	79 844	5 596
Annen driftskostnad		1 252 551	1 365 908
Sum kostnader		4 210 616	4 308 489
Driftsresultat		59 164	1 323 210
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			366
Sum finansinntekter			366
Annen rentekostnad		103 435	377
Annen finanskostnad		188	465
Sum finanskostnader		103 623	841
Netto finans		-103 623	-475
Ordinært resultat før skattekostnad		-44 459	1 322 734
Skattekostnad	4	3 005	298 913
Ordinært resultat etter skattekostnad		-47 464	1 023 821
Årsresultat		-47 464	1 023 821
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		400 000	
Konsernbidrag			129 071
Udekket tap			5 714
Annen egenkapital		-447 464	889 037



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		-47 464	1 023 821



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	25 077	38 160
Sum immaterielle eiendeler		25 077	38 160
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	459 778	31 539
Sum varige driftsmidler		459 778	31 539
Sum anleggsmidler		484 855	69 699
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 389 076	1 500 395
Andre fordringer	5	18 127	12 110
Konsernfordringer	6	514 869	169 295
Sum fordringer		1 922 072	1 681 799
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		430 580	309 491
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		430 580	309 491
Sum omløpsmidler		2 352 652	1 991 290
SUM EIENDELER		2 837 507	2 060 989
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		441 573	889 037
Sum opptjent egenkapital		441 573	889 037
Sum egenkapital		471 573	919 037
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	6 635	3 630
Sum avsetninger for forpliktelser		6 635	3 630
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	406 269	
Sum annen langsiktig gjeld		406 269	
Sum langsiktig gjeld		412 904	3 630
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		600 000	
Leverandørgjeld		589 368	336 196
Betalbar skatt	4		258 878
Skyldige offentlige avgifter		215 943	33 345
Utbytte		400 000	
Kortsiktig konserngjeld			165 476
Annen kortsiktig gjeld		147 720	344 427
Sum kortsiktig gjeld		1 953 031	1 138 322
Sum gjeld		2 365 934	1 141 952
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 837 507	2 060 989



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 573871

Enheten

Organisasjonsnummer: 825 851 682
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTHE MARKETING AS
Forretningsadresse: Nansetgata 11
3256 LARVIK

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: Ole Martin Holthe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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 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, 05.07.2023

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: 825 851 682
HOLTHE MARKETING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 676 817	5 631 698
Annen driftsinntekt		592 963	
Sum inntekter		4 269 780	5 631 698
Kostnader			
Varekostnad		1 282 817	2 202 954
Lønnskostnad	1, 2	1 595 404	734 030
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	79 844	5 596
Annen driftskostnad		1 252 551	1 365 908
Sum kostnader		4 210 616	4 308 489
Driftsresultat		59 164	1 323 210
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			366
Sum finansinntekter			366
Annen rentekostnad		103 435	377
Annen finanskostnad		188	465
Sum finanskostnader		103 623	841
Netto finans		-103 623	-475
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4	-44 459	1 322 734
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 005	298 913
Årsresultat		-47 464	1 023 821
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		400 000	
Konsernbidrag			129 071
Udekket tap			5 714
Annen egenkapital		-447 464	889 037
Sum overføringer og disponeringer		-47 464	1 023 821



Organisasjonsnr: 825 851 682
HOLTHE MARKETING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	25 077	38 160
Sum immaterielle eiendeler		25 077	38 160
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	459 778	31 539
Sum varige driftsmidler		459 778	31 539
Sum anleggsmidler		484 855	69 699
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 389 076	1 500 395
Andre fordringer	5	18 127	12 110
Konsernfordringer	6	514 869	169 295
Sum fordringer		1 922 072	1 681 799
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		430 580	309 491
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		430 580	309 491
Sum omløpsmidler		2 352 652	1 991 290
SUM EIENDELER		2 837 507	2 060 989
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		441 573	889 037
Sum opptjent egenkapital		441 573	889 037



Sum egenkapital		471 573	919 037
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			
Sum avsetninger for	4	6 635	3 630
forpliktelser		6 635	3 630
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	406 269	
Sum annen langsiktig gjeld		406 269	
Sum langsiktig gjeld		412 904	3 630
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		600 000	
Leverandørgjeld		589 368	336 196
Betalbar skatt	4		258 878
Skyldige offentlige			
avgifter		215 943	33 345
Utbytte		400 000	
Kortsiktig konserngjeld			165 476
Annen kortsiktig gjeld		147 720	344 427
Sum kortsiktig gjeld		1 953 031	1 138 322
Sum gjeld		2 365 934	1 141 952
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 837 507	2 060 989



Organisasjonsnr: 825 851 682
HOLTHE MARKETING 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.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

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



	1373951.00	594986.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	197877.00	97271.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2521.00	31353.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21055.00	10421.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1595404.00	734031.00

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>
	36045.00	39250.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	495000.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	531045.00	39250.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-71267.00	-14173.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	459778.00	25077.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-66761.00	-13083.00
<u>Økonomisk levetid</u>		<u>Immaterielle eiend.</u>
		3 år
<u>Avskrivningsplan</u>		<u>Immaterielle eiendeler</u>
		Lineær

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



Note
6

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

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 - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	656807.00	169294.00

<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>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<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
7

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler



406268.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
437250.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note
5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: **Medlemmer av:**

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

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



Noter 2022 Holthe Marketing 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 netto grunnlaget.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 373 951	594 986
Arbeidsgiveravgift	197 877	97 271
Pensjonskostnader	2 521	31 353
Andre ytelser / Refusjoner	21 055	10 421
Sum	1 595 404	734 031

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.2022	36 045	39 250
Tilgang i året	495 000	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	531 045	39 250
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(71 267)	(14 173)
Balansført verdi 31.12.2022	459 778	25 077
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(66 761)	(13 083)
Økonomisk levetid immaterielle eiendeler		3 år
Avskrivningsplan immaterielle eiendeler		Lineær

Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	(44 459)	1 322 734
+/- Permanente forskjeller	58 121	41 675
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(41 250)	(16 498)
- Fremførbart underskudd		(5 714)
Årets skattegrunnlag	(27 589)	1 342 197
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		295 283
Sum		295 283
+/- Endring i utsatt skatt	3 005	3 630
Skattekostnad i resultatregnskapet	3 005	298 913
Betalbar skatt i skattekostnad		295 283
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden		(36 405)
Betalbar skatt i balansen	0	258 878



Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 6 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2022	2021
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	656 807	169 294

Note 7 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	406 268
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	437 250