



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 899 643 542  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLMEN TRANSPORT AS  
Forretningsadresse: Langeliveien 7  
3089 HOLMESTRAND

### 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: RE REVISJON AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2023

### 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, 18.06.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		34 605 764	25 726 119
Annen driftsinntekt		1 608 661	237 350
<b>Sum inntekter</b>		<b>36 214 425</b>	<b>25 963 469</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		20 789 995	16 839 207
Lønnskostnad	2	4 931 228	2 733 425
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	383 670	338 000
Annen driftskostnad	2	8 473 533	4 454 173
<b>Sum kostnader</b>		<b>34 578 426</b>	<b>24 364 806</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 635 999</b>	<b>1 598 663</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 296	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 296</b>	
Annen rentekostnad	4	57 425	20 185
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>57 425</b>	<b>20 185</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-54 129</b>	<b>-20 185</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 581 870</b>	<b>1 578 479</b>
Skattekostnad på resultat	5	348 295	347 266
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 233 575</b>	<b>1 231 213</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 233 575</b>	<b>1 231 213</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 233 575</b>	<b>1 231 213</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 233 575</b>	<b>1 231 213</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	6		



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Overført fra fond for vurderingsforskjeller	6		
Ordinært utbytte	6, 6, 6	200 000	
Konsernbidrag	6		
Avgitt konsernbidrag	6		780 000
Udekket tap	6, 6		
Avsatt til annen egenkapital	6	1 033 575	451 213
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 233 575</b>	<b>1 231 213</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		22 039
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>22 039</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3, 7	1 090 454	667 041
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 7	688 100	139 451
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 778 554</b>	<b>806 492</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Investeringer i aksjer og andeler		500	
Andre langsiktige fordringer		204 174	274 170
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>204 674</b>	<b>274 170</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 983 228</b>	<b>1 102 701</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		4 102 725	4 609 921
Andre kortsiktige fordringer		541 036	144 619
Konsernfordringer	4		
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 643 760</b>	<b>4 754 539</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	2 078 025	1 975 532
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 078 025</b>	<b>1 975 532</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 721 786</b>	<b>6 730 071</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 705 014</b>	<b>7 832 772</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 9	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	9		
Annen innskutt egenkapital	6	36 202	36 202
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>136 202</b>	<b>136 202</b>

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	3 345 407	2 311 832
Udisponert resultat	6		
Udekket tap	6		
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 345 407</b>	<b>2 311 832</b>

##### Sum egenkapital

**3 481 609**      **2 448 034**

#### Gjeld

##### Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	5	258 322	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>258 322</b>	

##### Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Langsiktig konserngjeld	4		

##### Sum langsiktig gjeld

**258 322**      **0**

##### Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		1 570 696	2 649 441
Betalbar skatt	5	67 934	124 378
Skyldig offentlige avgifter	8	399 180	404 406
Utbytte	6	200 000	
Kortsiktig konserngjeld	4	1 874 025	1 868 550
Annen kortsiktig gjeld		853 249	337 963
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 965 083</b>	<b>5 384 739</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Sum gjeld		5 223 405	5 384 739
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 705 014</b>	<b>7 832 772</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	7		
Pantstillelser	7		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 474377

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 899 643 542  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLMEN TRANSPORT AS  
Forretningsadresse: Langeliveien 7  
3089 HOLMESTRAND

**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: RE REVISJON AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2023

**Revisjon**

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, 15.06.2023



Organisasjonsnr: 899 643 542  
HOLMEN TRANSPORT AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		34 605 764	25 726 119
Annen driftsinntekt		1 608 661	237 350
<b>Sum inntekter</b>		<b>36 214 425</b>	<b>25 963 469</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		20 789 995	16 839 207
Lønnskostnad	2	4 931 228	2 733 425
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	383 670	338 000
Annen driftskostnad	2	8 473 533	4 454 173
<b>Sum kostnader</b>		<b>34 578 426</b>	<b>24 364 806</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 635 999</b>	<b>1 598 663</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 296	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 296</b>	
Annen rentekostnad	4	57 425	20 185
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>57 425</b>	<b>20 185</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-54 129</b>	<b>-20 185</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	5	348 295	347 266
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 233 575</b>	<b>1 231 213</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 233 575</b>	<b>1 231 213</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 233 575</b>	<b>1 231 213</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 233 575</b>	<b>1 231 213</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	6		
Overført fra fond for vurderingsforskjeller	6		
Ordinært utbytte	6, 6, 6	200 000	
Konsernbidrag	6		
Avgitt konsernbidrag	6		780 000



Udekket tap	6, 6		
Avsatt til annen egenkapital	6	1 033 575	451 213
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 233 575</b>	<b>1 231 213</b>



Organisasjonsnr: 899 643 542  
HOLMEN TRANSPORT AS

## BALANSE

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		22 039
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>22 039</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3, 7	1 090 454	667 041
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3, 7	688 100	139 451
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 778 554</b>	<b>806 492</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Investeringer i aksjer og andeler		500	
Andre langsiktige fordringer		204 174	274 170
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>204 674</b>	<b>274 170</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 983 228</b>	<b>1 102 701</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		4 102 725	4 609 921
Andre kortsiktige fordringer		541 036	144 619
Konsernfordringer	4		
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 643 760</b>	<b>4 754 539</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	2 078 025	1 975 532
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 078 025</b>	<b>1 975 532</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 721 786</b>	<b>6 730 071</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 705 014</b>	<b>7 832 772</b>



## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 9	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	9		
Annen innskutt egenkapital	6	36 202	36 202
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>136 202</b>	<b>136 202</b>

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	3 345 407	2 311 832
Udisponert resultat	6		
Udekket tap	6		
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 345 407</b>	<b>2 311 832</b>

#### Sum egenkapital

**3 481 609**                      **2 448 034**

### Gjeld

#### Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	5	258 322	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>258 322</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Langsiktig konserngjeld	4		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>258 322</b>	<b>0</b>

#### Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		1 570 696	2 649 441
Betalbar skatt	5	67 934	124 378
Skyldig offentlige avgifter	8	399 180	404 406
Utbytte	6	200 000	
Kortsiktig konserngjeld	4	1 874 025	1 868 550
Annen kortsiktig gjeld		853 249	337 963
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 965 083</b>	<b>5 384 739</b>

#### Sum gjeld

**5 223 405**                      **5 384 739**

#### SUM EGENKAPITAL OG GJELD

**8 705 014**                      **7 832 772**

### POSTER UTENOM BALANSEN

Garantistillelser	7		
Pantstillelser	7		



Organisasjonsnr: 899 643 542  
HOLMEN TRANSPORT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
7.00

<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

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



Christian L. Wiktorin  
Statsautorisert revisor

Henrik Landsverk  
Statsautorisert revisor

Medlem av  
Den norske Revisorforening

Autorisert  
Regnskapsførerselskap

Org. Nummer  
818 091 702 mva

Til generalforsamlingen i Holmen Transport AS

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Holmen Transport AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 233 575. 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 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.

Kontor: Næringscenteret  
Gamleveien 1, 3174 Revetal

post@re-revisjon.no  
www.re-revisjon.no

Telefon 33 06 49 10  
Mobil 98 01 15 33

Revisornummer  
818 091 702



Re Revisjon AS

*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 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.

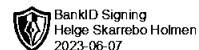
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Revetal, 1. juni 2023

Re Revisjon AS

Christian Lærum Wiktorin  
Statsautorisert revisor



# Årsregnskap 2022

## Holmen Transport AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet  
Revisjonsberetning

Org.nr.: 899 643 542



### RESULTATREGNSKAP

#### HOLMEN TRANSPORT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		34 605 764	25 726 119
Annen driftsinntekt		1 608 661	237 350
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>36 214 425</b>	<b>25 963 469</b>
Varekostnad		20 789 995	16 839 207
Lønnskostnad	2	4 931 228	2 733 425
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	383 670	338 000
Annen driftskostnad	2	8 473 533	4 454 173
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>34 578 426</b>	<b>24 364 806</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 635 999</b>	<b>1 598 663</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		3 296	0
Annen rentekostnad	4	57 425	20 185
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-54 129</b>	<b>-20 185</b>
Resultat før skattekostnad		1 581 870	1 578 479
Skattekostnad på resultat	5	348 295	347 266
<b>Årsresultat</b>		<b>1 233 575</b>	<b>1 231 213</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til utbytte	6	200 000	0
Avsatt konsernbidrag	6	0	780 000
Avsatt til annen egenkapital	6	1 033 575	451 213
<b>Sum overføringer</b>		<b>1 233 575</b>	<b>1 231 213</b>



### BALANSE

#### HOLMEN TRANSPORT AS

EIENDELER	Note	2022	2021
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
Utsatt skattefordel	5	0	22 039
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>22 039</b>
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Maskiner og anlegg	3, 7	1 090 454	667 041
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 7	688 100	139 451
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 778 554</b>	<b>806 492</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		500	0
Andre langsiktige fordringer		204 174	274 170
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>204 674</b>	<b>274 170</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 983 228</b>	<b>1 102 701</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		4 102 725	4 609 921
Andre kortsiktige fordringer		541 036	144 619
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 643 760</b>	<b>4 754 539</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	2 078 025	1 975 532
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 721 786</b>	<b>6 730 071</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>8 705 014</b>	<b>7 832 772</b>



### BALANSE

#### HOLMEN TRANSPORT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	6, 9	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	36 202	36 202
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>136 202</b>	<b>136 202</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital	6	3 345 407	2 311 832
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 345 407</b>	<b>2 311 832</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 481 609</b>	<b>2 448 034</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSE</b>			
Utsatt skatt	5	258 322	0
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>258 322</b>	<b>0</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		1 570 696	2 649 441
Betalbar skatt	5	67 934	124 378
Skyldig offentlige avgifter	8	399 180	404 406
Utbytte	6	200 000	0
Konserngjeld	4	1 874 025	1 868 550
Annen kortsiktig gjeld		853 249	337 963
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 965 083</b>	<b>5 384 739</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 223 405</b>	<b>5 384 739</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>8 705 014</b>	<b>7 832 772</b>

Holmestrand, 01.06.2023  
Styret i Holmen Transport AS

Helge Skarrebo Holmen  
Styreleder, daglig leder



HOLMEN TRANSPORT AS

899 643 542

## Note1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

### DRIFTSINNETEKTER

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

### 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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

### KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

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.

### KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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

### VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

### FORDRINGER

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.

### PENSJONSFORPLIKTELSE

Pensjonsordningen er finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

HOLMEN TRANSPORT AS

SIDE 5



HOLMEN TRANSPORT AS

899 643 542

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

## LØNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	4 121 012	2 304 019
Arbeidsgiveravgift	613 457	340 834
Pensjonskostnader	141 766	60 022
Andre ytelser	54 993	28 550
<b>Sum</b>	<b>4 931 228</b>	<b>2 733 425</b>

Selskapet har i 2022 sysselsatt 7 årsverk.

## PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

## Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Transportmid- ler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	385 241	708 044	1 124 326	2 217 611
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		1 146 950	881 154	2 028 104
- Avgang i året	385 241	457 794	1 045 000	1 888 035
= <b>Anskaffelseskost 31.12.22</b>	<b>0</b>	<b>1 397 200</b>	<b>960 480</b>	<b>2 357 680</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22		342 399	236 729	579 128
= <b>Bokført verdi 31.12.22</b>	<b>0</b>	<b>1 054 801</b>	<b>723 751</b>	<b>1 778 552</b>
Årets ordinære avskrivninger	6 300	202 267	175 103	383 670
Økonomisk levetid	5 år	2-6 år	2-8 år	

## Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
<b>Fordringer</b>		
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>		
Annen kortsiktig gjeld konsern	1 874 025	1 868 550
<b>Sum</b>	<b>1 874 025</b>	<b>1 868 550</b>

Gjeld til morselskap er renteberegnet med kr 54 583.

HOLMEN TRANSPORT AS

SIDE 6



HOLMEN TRANSPORT AS

899 643 542

## Note 5 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	67 934	344 378
Endring i utsatt skatt	280 361	2 888
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>348 295</b>	<b>347 266</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 581 870	1 578 479
Permanente forskjeller	1 291	0
Endring i midlertidige forskjeller	-1 274 371	-3 462
Avgitt konsernbidrag	0	-1 000 000
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-9 662
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>308 790</b>	<b>565 355</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	67 934	344 378
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-220 000
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>67 934</b>	<b>124 378</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	1 352 016	40 849	-1 311 167
Fordringer	-177 824	-141 028	36 796
<b>Sum</b>	<b>1 174 193</b>	<b>-100 178</b>	<b>-1 274 371</b>
<b>Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel</b>	<b>1 174 193</b>	<b>-100 178</b>	<b>-1 274 371</b>
<b>Utsatt skatt / skattefordel (22 %)</b>	<b>258 322</b>	<b>-22 039</b>	<b>-280 362</b>

## Note 6 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen Innskutt egenkapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr. 31.12.2021	100 000	36 202	2 311 832	2 448 034
Årets resultat			1 233 575	1 233 575
Utbytte			-200 000	-200 000
<b>Pr 31.12.2022</b>	<b>100 000</b>	<b>36 202</b>	<b>3 345 407</b>	<b>3 481 609</b>

HOLMEN TRANSPORT AS

SIDE 7



HOLMEN TRANSPORT AS

899 643 542

## Note 7 Pantstillelser og garantier

Selskapet har garantiansvar på kr 154 000 pr 31.12.2022

## Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 172 950. Skyldig skattetrekk pr. 31.12.2022 var på kr 172 595.

## Note 9 Aksjonærer

### AKSJEKAPITALEN I HOLMEN TRANSPORT AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
<b>Sum</b>	<b>1 000</b>		<b>100 000</b>

### EIERSTRUKTUR

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Helge S Holmen Holding As	1 000	100,0	100,0

HOLMEN TRANSPORT AS

SIDE 8