



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	997 707 508
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	FILTRA HOLDING AS
Forretningsadresse:	c/o Osvald Ringstad 6240 ØRSKOG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Osvald Ringstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	09.07.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 21.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREKNESKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	23 976	20 860
Sum kostnader		23 976	20 860
Driftsresultat		-23 976	-20 860
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap	6, 8	3 283 410	2 087 988
Anna renteinntekt		3 435	6 256
Sum finansinntekter		3 286 845	2 094 244
Annan rentekostnad		29 698	52 725
Sum finanskostnader		29 698	52 725
Netto finans		3 257 147	2 041 519
Ordinært resultat før skattekostnad		3 233 171	2 020 659
Skattekostnad på ordinært resultat	8	711 478	444 392
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 521 693	1 576 267
Årsresultat		2 521 693	1 576 267
Overføringer og disponeringar			
Ordinært utbytte			400 000
Konsernbidrag	6, 8	5 816	19 300
Annen egenkapital		2 515 877	1 156 967
Sum overføringer og disponeringar		2 521 693	1 576 267



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringar i dotterselskap	6	3 640 581	3 634 765
Sum finansielle anleggsmiddel		3 640 581	3 634 765
Sum anleggsmiddel		3 640 581	3 634 765
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Konsernkrav		7 193 093	4 759 426
Sum krav		7 193 093	4 759 426
Investeringar			
Marknadsbaserte aksjar	7	200 256	200 256
Sum investeringar		200 256	200 256
Bankinnskott, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	569 533	624 439
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		569 533	624 439
Sum omløpsmiddel		7 962 882	5 584 121
SUM EIGEDELAR		11 603 463	9 218 886
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital (4 000 aksjer à kr 100,00)	9, 10	400 000	400 000
Overkurs	10	1 555	1 555



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskoten egenkapital		401 555	401 555
Opptent egenkapital			
Annen egenkapital	10	8 547 306	6 025 614
Sum opptent egenkapital		8 547 306	6 025 614
Sum egenkapital	10	8 948 861	6 427 169
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Anna langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 928 975	1 928 025
Sum anna langsiktig gjeld		1 928 975	1 928 025
Sum langsiktig gjeld		1 928 975	1 928 025
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 333	
Betalbar skatt	8	709 838	438 949
Utbytte			400 000
Kortsiktig konserngjeld		7 456	24 743
Sum kortsiktig gjeld		725 627	863 692
Sum gjeld		2 654 602	2 791 717
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		11 603 463	9 218 886



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 609790

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 707 508
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FILTRA HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Osvald Ringstad
6240 ØRSKOG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Osvald Ringstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.07.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 14.08.2021

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: 997 707 508
FILTRA HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREKNESKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	23 976	20 860
Sum kostnader		23 976	20 860
Driftsresultat		-23 976	-20 860
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap	6, 8	3 283 410	2 087 988
Anna renteinntekt		3 435	6 256
Sum finansinntekter		3 286 845	2 094 244
Annan rentekostnad		29 698	52 725
Sum finanskostnader		29 698	52 725
Netto finans		3 257 147	2 041 519
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	711 478	444 392
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 521 693	1 576 267
Årsresultat		2 521 693	1 576 267
Overføringer og disponeringar			
Ordinært utbytte			400 000
Konsernbidrag	6, 8	5 816	19 300
Annen egenkapital		2 515 877	1 156 967
Sum overføringer og disponeringar		2 521 693	1 576 267



Organisasjonsnr: 997 707 508
FILTRA HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIGEDELAR

Anleggsmiddel

Immaterielle egedelar

Finansielle anleggsmiddel

Investeringar i
dotterselskap 6 3 640 581 3 634 765

Sum finansielle
anleggsmiddel 3 640 581 3 634 765

Sum anleggsmiddel 3 640 581 3 634 765

Omløpsmiddel

Varer

Krav

Konsernkrav 7 193 093 4 759 426

Sum krav 7 193 093 4 759 426

Investeringar

Marknadsbaserte aksjar 7 200 256 200 256

Sum investeringar 200 256 200 256

Bankinnskott, kontantar og liknande

Bankinnskudd, kontanter
og lignende 5 569 533 624 439

Sum bankinnskott,
kontantar og liknande 569 533 624 439

Sum omløpsmiddel 7 962 882 5 584 121

SUM EIGEDELAR 11 603 463 9 218 886

BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD

Eigenkapital

Innskoten eigenkapital

Aksjekapital (4 000

aksjer à kr 100,00) 9, 10 400 000 400 000

Overkurs 10 1 555 1 555

Sum innskoten eigenkapital 401 555 401 555

Opptent eigenkapital

Annen egenkapital 10 8 547 306 6 025 614

Sum opptent eigenkapital 8 547 306 6 025 614



Sum egenkapital	10	8 948 861	6 427 169
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Anna langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 928 975	1 928 025
Sum anna langsiktig gjeld		1 928 975	1 928 025
Sum langsiktig gjeld		1 928 975	1 928 025
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 333	
Betalbar skatt	8	709 838	438 949
Utbytte			400 000
Kortsiktig konserngjeld		7 456	24 743
Sum kortsiktig gjeld		725 627	863 692
Sum gjeld		2 654 602	2 791 717
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		11 603 463	9 218 886



Organisasjonsnr: 997 707 508
FILTRA HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Rekneskapsprinsipp
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerheit om vidare drift?: Nei

Note
9

Tal på aksjar og aksjeeigarar

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjar</u>	<u>Pålydande</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	4000.00	100.00	400000.00
<u>Aksjeeigare - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eigarpart</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Ringstad, Osvald (Daglig leder, Styreleder)	4000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eigarpart</u>	
	4000.00	100.00%	

Note
2

Ytingar til leiande personer
Er det gitt ytingar til leiande person: Nei

Ytingar til dagleg leiar

<u>Ytingar</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.plikt</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	--------------------	----------------------

Note
2

Ytingar til andre leiande personer

Note
3

Ytingar til revisjon



<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8300.00	8062.00
<u>Sum godtgjersle til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8300.00	8062.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Verksemnda har hatt følgende tal på årsverk:

0.00

Note

1

Obligatorisk tenestepensjon

Er verksemnda pliktig til å ha tenestepensjonsordning etter lov: Ja

Oppfyller pensjonsordninga krava etter lov: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstilling til leiande personar

Er det gitt lån eller sikkerhetsstilling til leiande personar: Nei

Konsernregnskapen er med i konsolideringa til morselskap: Nei

Dotterselskap er ikkje tatt med i konsolideringa: Nei



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Filtra Holding AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Filtra Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 521 693. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

NORD-VEST REVISJON AS



Grandegata 38, 6210 Valldal Org nr. 982 247 268



70 25 85 70



www.nordvestrevisjon.no



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

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

VALLDAL, 2. august 2021

Nord-Vest Revisjon AS

Sverre Hungnes
Statsautorisert revisor

NORD-VEST REVISJON AS



Grandegata 38, 6210 Valldal Org nr. 982 247 268



70 25 85 70



www.nordvestrevisjon.no



Noter 2020 FILTRA HOLDING 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	8 300	8 062
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	8 300	8 062

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 6 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2020	Selskapets resultat for 2020
Filtra AS	Skodje	100 %	3 069 394	2 625 797
Filtra Eiendom AS	Skodje	100 %	742 361	80 049

Følgende interne transaksjoner har funnet sted med og mellom datterselskaper 2020:

Spesifikasjon interne transaksjoner	Beløp	Intern gevinst
Konsernbidrag fra Filtra AS	3 283 410	
Konsernbidrag til Filtra Eiendom AS	7 456	

Note 7 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Aksjer Vino Piemonte	200 256	99 452
Sum	200 256	99 452



Note 8 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	3 233 171	2 020 659
Konsernbidrag	3 283 410	2 087 988
+/- Permanente forskjeller	(3 282 592)	(2 088 682)
Årets skattegrunnlag	3 233 989	2 019 965
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	711 478	444 392
Sum	711 478	444 392
Skattekostnad i resultatregnskapet	711 478	444 392
Betalbar skatt i skattekostnad	711 478	444 392
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(1 640)	(5 443)
Betalbar skatt i balansen	709 838	438 949

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	4 000	100,00	400 000,00
Sum	4 000		400 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Ringstad, Osvald (Daglig leder, Styreleder)	4 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	4 000	100,00%	

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	400 000	1 555	6 025 614	6 427 169
Årets resultat			2 521 693	2 521 693
Egenkapital 31.12.2020	400 000	1 555	8 547 306	8 948 861