



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 995 641 445  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLLI MØLLE AS  
Forretningsadresse: Lyserenveien 566  
1821 SPYDEBERG

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: Abacus Ratio AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.09.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 01.07.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		23 375 934	20 654 412
Annen driftsinntekt		3 661 619	4 571 340
<b>Sum inntekter</b>		<b>27 037 553</b>	<b>25 225 752</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		17 248 352	12 127 929
Lønnskostnad	1	2 701 356	3 539 848
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	774 526	880 071
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	6 833 118	7 081 367
<b>Sum kostnader</b>		<b>27 557 351</b>	<b>23 629 215</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-519 798</b>	<b>1 596 537</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		153	282
Annen finansinntekt		6 150	2 122
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 303</b>	<b>2 404</b>
Annen rentekostnad		539 979	361 654
Annen finanskostnad		9 210	26 028
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>549 189</b>	<b>387 682</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-542 886</b>	<b>-385 278</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 062 684</b>	<b>1 211 259</b>
Skattekostnad på resultat	3	-229 727	268 856
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-832 957</b>	<b>942 403</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-832 957</b>	<b>942 403</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-832 957</b>	<b>942 403</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-832 957</b>	<b>942 403</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	4		942 403
Overført fra annen egenkapital		-832 957	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-832 957</b>	<b>942 403</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utvikling	2	1 078 895	
Konsesjoner, patenter o.l.	2	83 606	122 314
Utsatt skattefordel	3	384 216	154 489
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>1 546 718</b>	<b>276 803</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	49 352	78 946
Maskiner og anlegg	2	2 955 167	3 498 944
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	102 381	239 829
<b>Sum varige driftsmidler</b>	5	<b>3 106 900</b>	<b>3 817 719</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		16 629	16 629
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>16 629</b>	<b>16 629</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>4 670 246</b>	<b>4 111 151</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	5	<b>5 112 043</b>	<b>5 570 207</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5, 6	1 865 151	2 771 967
Andre kortsiktige fordringer		715 402	910 182
Konsernfordringer	7	85 700	85 700
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 666 252</b>	<b>3 767 849</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	333 347	126 060
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>333 347</b>	<b>126 060</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 111 643</b>	<b>9 464 116</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>12 781 889</b>	<b>13 575 267</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	9	1 300 000	1 300 000
Beholdning av egne aksjer	9		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 300 000</b>	<b>1 300 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		1 771 006	2 603 964
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 771 006</b>	<b>2 603 964</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>3 071 006</b>	<b>3 903 964</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	6 113 656	3 261 466
Langsiktig konserngjeld	7		
Øvrig langsiktig gjeld	5	625 000	982 143
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>6 738 656</b>	<b>4 243 609</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>6 738 656</b>	<b>4 243 609</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		1 780 237
Leverandørgjeld		2 165 656	2 700 319
Betalbar skatt	3		312 697
Skyldig offentlige avgifter		272 759	233 803
Utbytte		2 500	2 500
Annen kortsiktig gjeld		531 313	398 138
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 972 227</b>	<b>5 427 694</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 710 883</b>	<b>9 671 304</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>12 781 889</b>	<b>13 575 267</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 743206

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 995 641 445  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLLI MØLLE AS  
Forretningsadresse: Lyserenveien 566  
1821 SPYDEBERG

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Abacus Ratio AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.09.2024

#### 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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 05.09.2024



Organisasjonsnr: 995 641 445  
HOLLI MØLLE AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		23 375 934	20 654 412
Annen driftsinntekt		3 661 619	4 571 340
<b>Sum inntekter</b>		<b>27 037 553</b>	<b>25 225 752</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		17 248 352	12 127 929
Lønnskostnad	1	2 701 356	3 539 848
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	774 526	880 071
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	6 833 118	7 081 367
<b>Sum kostnader</b>		<b>27 557 351</b>	<b>23 629 215</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-519 798</b>	<b>1 596 537</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		153	282
Annen finansinntekt		6 150	2 122
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 303</b>	<b>2 404</b>
Annen rentekostnad		539 979	361 654
Annen finanskostnad		9 210	26 028
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>549 189</b>	<b>387 682</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-542 886</b>	<b>-385 278</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	3	-1 062 684	1 211 259
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-832 957</b>	<b>942 403</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-832 957</b>	<b>942 403</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-832 957</b>	<b>942 403</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-832 957</b>	<b>942 403</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	4		942 403



Overført fra annen egenkapital	-832 957	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>-832 957</b>	<b>942 403</b>



Organisasjonsnr: 995 641 445  
HOLLI MØLLE AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utvikling	2	1 078 895	
Konsesjoner, patenter o.l.	2	83 606	122 314
Utsatt skattefordel	3	384 216	154 489
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>1 546 718</b>	<b>276 803</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	2	49 352	78 946
Maskiner og anlegg	2	2 955 167	3 498 944
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	2	102 381	239 829
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>5</b>	<b>3 106 900</b>	<b>3 817 719</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		16 629	16 629
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>16 629</b>	<b>16 629</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>4 670 246</b>	<b>4 111 151</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	<b>5</b>	<b>5 112 043</b>	<b>5 570 207</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5, 6	1 865 151	2 771 967
Andre kortsiktige fordringer		715 402	910 182
Konsernfordringer	7	85 700	85 700
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 666 252</b>	<b>3 767 849</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	333 347	126 060
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>333 347</b>	<b>126 060</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 111 643</b>	<b>9 464 116</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>12 781 889</b>	<b>13 575 267</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	9	1 300 000	1 300 000
Beholdning av egne aksjer	9		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 300 000</b>	<b>1 300 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		1 771 006	2 603 964
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 771 006</b>	<b>2 603 964</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>3 071 006</b>	<b>3 903 964</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	6 113 656	3 261 466
Langsiktig konserngjeld	7		
Øvrig langsiktig gjeld	5	625 000	982 143
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>6 738 656</b>	<b>4 243 609</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>6 738 656</b>	<b>4 243 609</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5		1 780 237
Leverandørgjeld		2 165 656	2 700 319
Betalbar skatt	3		312 697
Skyldig offentlige avgifter		272 759	233 803
Utbytte		2 500	2 500
Annen kortsiktig gjeld		531 313	398 138
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 972 227</b>	<b>5 427 694</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 710 883</b>	<b>9 671 304</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>12 781 889</b>	<b>13 575 267</b>



Organisasjonsnr: 995 641 445  
HOLLI MØLLE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret  
10.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

**Konsernregnskap**

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

**Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen**

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



BDO AS  
Bernt Ankers gate 17  
1534 Moss

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Holli Mølle AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Holli Mølle AS.

#### Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- 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 2023 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.

### Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 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>

BDO AS

Ingunn Thorsen  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: B6EA8-7BZ4E-7N5GE-5SIZE-3SPCU-25PLQ



## PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

### Thorsen, Ingunn

Partner

Serienummer: no\_bankid:9578-5999-4-1833335

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-09-02 08:02:58 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: B6EA8-7BZ4E-ZN5GE-SSIZE-3SPCU-25PLQ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

#### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



**2023**  
**Holli Mølle AS**

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet  
Revisors beretning



Org.nr.: 995 641 445



### RESULTATREGNSKAP

HOLLI MØLLE AS

	Note	2023	2022
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
Salgsinntekt		23 375 934	20 654 412
Annen driftsinntekt		3 661 619	4 571 340
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>27 037 553</b>	<b>25 225 752</b>
Varekostnad		17 248 352	12 127 929
Lønnskostnad	1	2 701 356	3 539 848
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	774 526	880 071
Annen driftskostnad	1	6 833 118	7 081 367
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>27 557 351</b>	<b>23 629 215</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-519 798</b>	<b>1 596 537</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		153	282
Annen finansinntekt		6 150	2 122
Annen rentekostnad		539 979	361 654
Annen finanskostnad		9 210	26 028
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-542 886</b>	<b>-385 278</b>
Resultat før skattekostnad		-1 062 684	1 211 259
Skattekostnad på resultat	3	-229 727	268 856
<b>Resultat</b>		<b>-832 957</b>	<b>942 403</b>
<b>EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER</b>			
<b>Årsresultat</b>		<b>-832 957</b>	<b>942 403</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital	4	0	942 403
Overført fra annen egenkapital		832 957	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-832 957</b>	<b>942 403</b>

HOLLI MØLLE AS

SIDE 2



### BALANSE

#### HOLLI MØLLE AS

	Note	2023	2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
Utvikling	2	1 078 895	0
Konsesjoner, patenter o.l.	2	83 606	122 314
Utsatt skattefordel	3	384 216	154 489
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>1 546 718</b>	<b>276 803</b>
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	49 352	78 946
Maskiner og anlegg	2	2 955 167	3 498 944
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	102 381	239 829
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>5</b>	<b>3 106 900</b>	<b>3 817 719</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Andre langsiktige fordringer		16 629	16 629
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>16 629</b>	<b>16 629</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>4 670 246</b>	<b>4 111 151</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Lager av varer og annen beholdning	5	5 112 043	5 570 207
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer	5, 6	1 865 151	2 771 967
Andre kortsiktige fordringer		715 402	910 182
Konsernfordringer	7	85 700	85 700
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 666 252</b>	<b>3 767 849</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	333 347	126 060
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 111 643</b>	<b>9 464 116</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>12 781 889</b>	<b>13 575 267</b>



<b>BALANSE</b>				
<b>HOLLI MØLLE AS</b>				
	Note	2023	2022	
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>				
<b>EGENKAPITAL</b>				
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>				
Aksjekapital	9	1 300 000	1 300 000	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 300 000</b>	<b>1 300 000</b>	
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>				
Annen egenkapital		1 771 006	2 603 964	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 771 006</b>	<b>2 603 964</b>	
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>3 071 006</b>	<b>3 903 964</b>	
<b>GJELD</b>				
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>				
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>				
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	6 113 656	3 261 466	
Øvrig langsiktig gjeld	5	625 000	982 143	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>6 738 656</b>	<b>4 243 609</b>	
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>				
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	1 780 237	
Leverandørgjeld		2 165 656	2 700 319	
Betalbar skatt	3	0	312 697	
Skyldig offentlige avgifter		272 759	233 803	
Utbytte		2 500	2 500	
Annen kortsiktig gjeld		531 313	398 138	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 972 227</b>	<b>5 427 694</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 710 883</b>	<b>9 671 304</b>	
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>12 781 889</b>	<b>13 575 267</b>	

Spydeberg, 27.08.2024  
Styret i Holli Mølle AS

Trygve Nesje  
styreleder

Thorleif Kristoffersen Sire  
styremedlem/daglig leder



## **Regnskapsprinsipper**

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

## **DRIFTSINNTEKTER**

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. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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**

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

## **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**

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



## Note 1 Lønnskostnader og pensjon

### LØNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	3 769 164	2 995 914
Arbeidsgiveravgift	545 961	462 278
Andre ytelser	-1 613 769	81 656
<b>Sum</b>	<b>2 701 356</b>	<b>3 539 848</b>

Selskapet har i 2023 sysselsatt 7 årsverk.

### PENSJONSFORPLIKTELSE

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

## Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløse, inventar ol.	Immaterielle eiendeler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	1 277 569	7 456 488	590 287	340 348	9 664 692
Tilgang kjøpte driftsmidler		25 000		1 078 895	1 103 895
<b>Anskaffelseskost 31.12.23</b>	<b>1 277 569</b>	<b>7 481 488</b>	<b>590 287</b>	<b>1 419 243</b>	<b>10 768 587</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	1 228 218	4 526 320	487 906	256 741	6 499 185
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	1 228 218	4 526 320	487 906	256 741	6 499 185
<b>Bokført verdi 31.12.23</b>	<b>49 352</b>	<b>2 955 168</b>	<b>102 381</b>	<b>1 162 501</b>	<b>4 269 402</b>
Årets ordinære avskrivninger	29 594	568 776	137 448	38 708	774 526
Økonomisk levetid	5-25	5-10	3-10	10	



## Note 3 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	312 697
Endring i utsatt skatt	-229 727	-43 841
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-229 727</b>	<b>268 856</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-1 062 684	1 211 259
Permanente forskjeller	6 844	9 593
Endring i midlertidige forskjeller	302 608	200 497
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-753 232</b>	<b>1 421 349</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	312 697
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>312 697</b>

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

	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-945 765	-657 409	288 356
Fordringer	-59 068	-44 816	14 252
Pensjonspremie/- forpliktelse	11 629	11 629	0
<b>Sum</b>	<b>-993 204</b>	<b>-690 596</b>	<b>302 608</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-753 232	0	753 232
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-1 746 436</b>	<b>-690 596</b>	<b>1 055 840</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-384 216</b>	<b>-151 931</b>	<b>232 285</b>

## Note 4 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen Innskutt egenkapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr. 31.12.2022	1 300 000	0	0	2 603 964	3 903 964
Årets resultat				-832 957	-832 957
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>1 300 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 771 006</b>	<b>3 071 006</b>



## Note 5 Pantstillelser og garantier

	31.12.2023	31.12.2022
<b>Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	6 738 656	4 243 609
Kassekreditt	0	1 780 237
<b>Sum</b>	<b>6 738 656</b>	<b>6 023 846</b>
Langsiktig gjeld som forfaller senere enn 5 år er:	2 541 650	1 250 000
<b>Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler</b>		
Varige driftsmidler	3 106 900	3 817 719
Varelager	5 112 043	5 570 207
Kundefordringer	1 486 917	1 274 662
<b>Sum</b>	<b>9 705 859</b>	<b>10 662 588</b>

## Note 6 Kundefordringer

	2023	2022
Kundefordringer til pålydende	1 965 151	2 871 967
Avsetning til dekning av usikre fordringer	100 000	100 000
<b>Balansført verdi av kundefordringer 31.12</b>	<b>1 865 151</b>	<b>2 771 967</b>
Endring i avsetning til tap	0	35 000
Realiserte tap	114 206	115 077
<b>Sum resultatførte tap på krav</b>	<b>114 206</b>	<b>150 077</b>

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

## Note 7 Konsernfordring

	2023	2022
Andre kortsiktige fordringer konsern	85 700	85 700
<b>Sum</b>	<b>85 700</b>	<b>85 700</b>



## Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 146 377.

## Note 9 Aksjonærer

### AKSJEKAPITALEN I HOLLI MØLLE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære aksjer	1 300	1 000,0	1 300 000
<b>Sum</b>	<b>1 300</b>		<b>1 300 000</b>

### EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Holli Holding AS	1 040	80,0	80,0
Vassbygda Industrier AS	194	14,9	14,9
Thorleif Sire AS	66	5,1	5,1
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>1 300</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

### AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

<b>Navn</b>	<b>Verv</b>	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>
Trygve Nesje	styreleder	1 040	80
Thorleif Kristoffersen Sire	styremedlem/daglig leder	66	5
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>1 106</b>	<b>85</b>