



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 425 217
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DM16 HOLDING AS
Forretningsadresse: Storgata 25
1890 RAKKESTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til konsernet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Dag Harlem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.07.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 17.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	9 750	9 375
Sum kostnader		9 750	9 375
Driftsresultat		-9 750	-9 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			24
Sum finansinntekter			24
Netto finans			24
Ordinært resultat før skattekostnad		-9 750	-9 351
Ordinært resultat etter skattekostnad		-9 750	-9 351
Årsresultat		-9 750	-9 351
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-9 750	-9 351
Sum overføringer og disponeringer		-9 750	-9 351



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	67 001	67 000
Sum finansielle anleggsmidler		67 001	67 000
Sum anleggsmidler		67 001	67 000
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		32 973	32 949
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		32 973	32 949
Sum omløpsmidler		32 973	32 949
SUM EIENDELER		99 974	99 949
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	47 847	38 097
Sum opptjent egenkapital		-47 847	-38 097
Sum egenkapital		52 153	61 903



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 750	16 875
Annen kortsiktig gjeld		38 071	21 196
Sum kortsiktig gjeld		47 821	38 071
Sum gjeld		47 821	38 071
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		99 974	99 974



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	9	110 348 134	114 598 319
Sum inntekter		110 348 134	114 598 319
Kostnader			
Varekostnad		19 109 130	15 384 533
Lønnskostnad	2	38 977 212	42 780 757
Avskrivning	6	511 935	709 996
Annen driftskostnad	2,10	53 027 088	54 526 200
Sum kostnader		111 625 365	113 401 486
Driftsresultat		-1 277 231	1 196 833
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		11 938	39 288
Sum finansinntekter		11 938	39 288
Annen finanskostnad		286 069	231 083
Sum finanskostnader		286 069	231 083
Netto finans		-274 131	-191 795
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 551 362	1 005 038
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1	4
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 551 363	1 005 034
Årsresultat		-1 551 363	1 005 034
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 551 363	1 005 034
Sum overføringer og disponeringer		-1 551 363	1 005 034



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	73 013	68 834
Sum immaterielle eiendeler		73 013	68 834
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner		391 064	944 700
Sum varige driftsmidler	6	391 064	944 700
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	12	601 700	512 500
Sum finansielle anleggsmidler		601 700	512 500
Sum anleggsmidler		1 065 777	1 526 034
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	14 451 868	15 009 669
Andre fordringer		2 451 024	4 232 497
Sum fordringer		16 902 892	19 242 166
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 432 151	2 563 576
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 432 151	2 563 576
Sum omløpsmidler		18 335 043	21 805 742
SUM EIENDELER		19 400 820	23 331 776

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		3 190 396	1 639 033
Sum opptjent egenkapital		-3 190 396	-1 639 033
Sum egenkapital	3,13	-3 090 396	-1 539 033
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 871 690	1 075 704
Leverandørgjeld		9 302 604	10 758 491
Betalbar skatt	7	4 180	67 036
Skyldige offentlige avgifter		4 281 648	4 457 912
Annen kortsiktig gjeld	11	7 031 094	8 511 666
Sum kortsiktig gjeld		22 491 216	24 870 809
Sum gjeld		22 491 216	24 870 809
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 400 820	23 331 776



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 894731

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 425 217
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DM16 HOLDING AS
Forretningsadresse: Harlemveien 97
1892 DEGERNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til konsernet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Dag Harlem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.07.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 27.08.2022



Organisasjonsnr: 918 425 217
DML6 HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	9 750	9 375
Sum kostnader		9 750	9 375
Driftsresultat		-9 750	-9 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			24
Sum finansinntekter			24
Netto finans			24
Ordinært resultat før skattekostnad		-9 750	-9 351
Ordinært resultat etter skattekostnad		-9 750	-9 351
Årsresultat		-9 750	-9 351
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-9 750	-9 351
Sum overføringer og disponeringer		-9 750	-9 351



Organisasjonsnr: 918 425 217
DML6 HOLDING AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
---------------------	-------------	-------------	-------------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 3		67 001	67 000
Sum finansielle anleggsmidler		67 001	67 000
Sum anleggsmidler		67 001	67 000
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		32 973	32 949
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		32 973	32 949
Sum omløpsmidler		32 973	32 949
SUM EIENDELER		99 974	99 949

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	47 847	38 097
Sum opptjent egenkapital		-47 847	-38 097
Sum egenkapital		52 153	61 903
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 750	16 875
Annen kortsiktig gjeld		38 071	21 196
Sum kortsiktig gjeld		47 821	38 071
Sum gjeld		47 821	38 071



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

99 974

99 974



Organisasjonsnr: 918 425 217
DML6 HOLDING AS

KONSERNRESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	9	110 348 134	114 598 319
Sum inntekter		110 348 134	114 598 319
Kostnader			
Varekostnad		19 109 130	15 384 533
Lønnskostnad	2	38 977 212	42 780 757
Avskrivning	6	511 935	709 996
Annen driftskostnad	2,10	53 027 088	54 526 200
Sum kostnader		111 625 365	113 401 486
Driftsresultat		-1 277 231	1 196 833
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		11 938	39 288
Sum finansinntekter		11 938	39 288
Annen finanskostnad		286 069	231 083
Sum finanskostnader		286 069	231 083
Netto finans		-274 131	-191 795
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1	4
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 551 363	1 005 034
Årsresultat		-1 551 363	1 005 034
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 551 363	1 005 034
Sum overføringer og disponeringer		-1 551 363	1 005 034



Organisasjonsnr: 918 425 217
DML6 HOLDING AS

KONSERNBALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	73 013	68 834
Sum immaterielle eiendeler		73 013	68 834
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner		391 064	944 700
Sum varige driftsmidler	6	391 064	944 700
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	12	601 700	512 500
Sum finansielle anleggsmidler		601 700	512 500
Sum anleggsmidler		1 065 777	1 526 034
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	14 451 868	15 009 669
Andre fordringer		2 451 024	4 232 497
Sum fordringer		16 902 892	19 242 166
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 432 151	2 563 576
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 432 151	2 563 576
Sum omløpsmidler		18 335 043	21 805 742
SUM EIENDELER		19 400 820	23 331 776
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		3 190 396	1 639 033
Sum opptjent egenkapital		-3 190 396	-1 639 033



Sum egenkapital	3,13	-3 090 396	-1 539 033
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	1 871 690	1 075 704
Leverandørgjeld		9 302 604	10 758 491
Betalbar skatt	7	4 180	67 036
Skyldige offentlige			
avgifter		4 281 648	4 457 912
Annen kortsiktig gjeld	11	7 031 094	8 511 666
Sum kortsiktig gjeld		22 491 216	24 870 809
Sum gjeld		22 491 216	24 870 809
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 400 820	23 331 776



Organisasjonsnr: 918 425 217
DML6 HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note
5,6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Dag André Harlem	67.00	67.00%	Ordinære aksjer
Maryann Tidell Harlem	33.00	33.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Note
2

Lønn og ytelser

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl. Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	-----------------------------------

Note
2

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------	--------------	------------------



3750.00 3750.00

<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5625.00	3750.00

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9375.00	7500.00

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
2

Obligatorisk tjenstepensjon

Note
2

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note
3

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Harlem Solutions Holding AS	100.00%	100.00%	51249.00	-9367.00

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

<u>Navn</u>	<u>Forretningskontor</u>
DM16 Holding AS	Harlemveien 97, 1892 DEGERNES

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------



Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Organisasjonsnr: 918 425 217
DML6 HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - KONSERN - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Årsregnskape er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Note
4

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Dag André Harlem	67.00	67.00%	Ordinære aksjer
Maryann Tidell Harlem	33.00	33.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

2

Note
2

Ytelser til ledende personer

Note
2

Ytelser til revisjon

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

Note
2

Obligatorisk tjenstepensjon



DM16 Holding AS

Kontantstrømoppstilling

	Note	2021	2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		-9 750	-9 351
Endring i andre tidsavgrensningposter		9 750	9 375
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>0</u>	<u>24</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<u>0</u>	<u>0</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>0</u>	<u>0</u>
Netto endring i likvider i året		0	24
Kontanter og bankinnskudd per 01.01		<u>32 973</u>	<u>32 949</u>
Kontanter og bankinnskudd per. 31.12		<u>32 973</u>	<u>32 973</u>



Til generalforsamlingen i DM16 Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert DM16 Holding AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr. 9 750 for selskapsregnskapet og kr. 1 551 363 for konsernregnskapet. Årsregnskapet består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og
- gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av konsernets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer 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 og konsernet 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

Side 1 av 2

Kontoradresse:
Nygaardsgata 55
1607 Fredrikstad

Postadresse:
Nygaardsgata 55
1607 Fredrikstad

Mobil + 47 900 76 967

Org.nr. 913 998 081
www.re-visjon.no

Medlem av Revisorforeningen



revisjon

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil.

Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 og konsernets 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 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>

Fredrikstad, 6. juli 2022
Re-visjon AS

Einar Beck Dypedahl

Einar Beck Dypedahl
statsautorisert revisor

Side 2 av 2

Kontoradresse:
Nygaardsgata 55
1607 Fredrikstad

Postadresse:
Nygaardsgata 55
1607 Fredrikstad

Mobil + 47 900 76 967

Org.nr. 913 998 081
www.re-visjon.no

Medlem av Revisorforeningen



DM16 Holding AS

Årsberetning 2021

Virksomhetens art

DM16 Holding AS driver med investering i andre selskaper. Driftsselskapene i konsernet driver innen transportbransjen både på det norske og europeiske markedet. Selskapet har forretningslokale i Rakkestad.

Utvikling i resultat og stilling

Morselskapet har ingen omsetning, men konsernets omsetning var i 2021 på kr. 110 348 134 mot kr. 114 598 319 i 2020.

Årsresultatet for morselskapet ble et underskudd på kr. 9 351. Totalkapitalen var ved utgangen av året kr. 99 974. Årsresultat for konsernet ble et underskudd på kr. 1 551 363 mot et overskud på kr. 1 005 034 i 2020. Egenkapitalen pr. 31.12.2021 var på kr. – 3 090 396 mot kr. – 1 539 033 året før. Kontantstrømmene har i 2021 vært negative for både morselskapet og for konsernet.

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettviseende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling.

Finansiell risiko

Konsernet har ekstern gjeld til kredittinstitusjoner og er heller ikke vesentlig påvirket av valuta. Styret anser at det ikke foreligger vesentlig kredittrisiko for konsernets kundefordringer.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede. Selskapets aksjekapital er tapt, og styret er klar over sin handleplikt i den forbindelse. Styret mener det er grunnlag for å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn. Selskapets aksjonær har lånt inn penger til selskapet, og vil finansiere driften videre hvis det er nødvendig.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet som tilfredsstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i 2021. Det har ikke vært vesentlige skader eller ulykker i 2021. Samlet sykefravær har ikke vært vesentlig.

Likestilling

Konsernet har i 2021 sysselsatt totalt 64 ansatte, og styret har hatt ett medlem. Fordelingen blant de ansatte har vært 61 menn og 3 kvinner, mens blant styremedlemmene har det vært 1 mann.

Diskriminering

Selskapet arbeider aktivt for å forhindre diskriminering som følge av nedsatt funksjonsevne, etnisitet, nasjonal opprinnelse, hudfarge, religion eller livssyn. Aktivitetene omfatter blant annet rekruttering, lønns- og arbeidsvilkår, forfremmelse, utviklingsmuligheter og beskyttelse mot trakassering.

Forsikring for styrets medlemmer og daglig leder

Det er ikke tegnet forsikring som dekker styrets og daglig leders ansvar overfor foretaket og tredjeparter.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø mer enn det som er vanlig for bransjen.

Rakkestad, 30. juni 2022
Styret for DM16 Holding AS

Dag Harlem
Styreleder/Daglig leder



DM16 Holding AS

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



DM16 Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	<u>9 750</u>	<u>9 375</u>
Driftsresultat		<u>-9 750</u>	<u>-9 375</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		<u>0</u>	<u>24</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-9 750</u>	<u>-9 351</u>
Årsresultat	4	<u>-9 750</u>	<u>-9 351</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	<u>-9 750</u>	<u>-9 351</u>



DM16 Holding AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	3	67 001	67 001
Sum finansielle anleggsmidler		<u>67 001</u>	<u>67 001</u>
Sum anleggsmidler		<u>67 001</u>	<u>67 001</u>
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>32 973</u>	<u>32 973</u>
Sum omløpsmidler		<u>32 973</u>	<u>32 973</u>
Sum eiendeler		<u>99 974</u>	<u>99 974</u>



DM16 Holding AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	6	-47 847	-38 097
Sum opptjent egenkapital		<u>-47 847</u>	<u>-38 097</u>
Sum egenkapital		<u>52 153</u>	<u>61 903</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		9 750	16 875
Annen kortsiktig gjeld		<u>38 071</u>	<u>21 196</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>47 821</u>	<u>38 071</u>
Sum gjeld		<u>47 821</u>	<u>38 071</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>99 974</u>	<u>99 974</u>

31. desember 2021
Rakkestad, 30. juni 2022

Dag Harlem
daglig leder og styrets leder



DM16 Holding AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Datterselskap

Datterselskapet vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2021 og følgelig heller ingen lønnskostnader. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret. Selskapet er ikke pliktig til å ha en tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2021	2020
Revisjon	5 000	3 750
Andre tjenester	4 500	5 625

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.



DM16 Holding AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 3 - Datterselskap

Selskap	Ervervet	Kontor	Eierandel	Bokført verdi pr. 31.12
Harlem Solutions Holding AS	05.01.2017	Rakkestad	100 %	67 001

Note 4 - Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag:	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-9 750	-9 351
Årets skattegrunnlag	-9 750	-9 351

Oversikt over midlertidige forskjeller	2021	2020
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-47 847	-38 097
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-47 847	-38 097
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-47 847	-38 097
Sum	0	0

Utsatt skattefordel er ikke oppført ihht god regnskapsskikk for små foretak.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Dag André Harlem, Daglig leder og styreleder	67	67 %	67 %
Maryann Tidell Harlem	33	33 %	33 %
Sum	100	100 %	100 %

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	-38 097	61 903
Årsresultat	0	-9 750	-9 750
Egenkapital 31.12.	100 000	-47 847	52 153



DM16 Holding AS

Noter til regnskapet for 2021



DM16 Holding AS - Konsern

Årsrapport for 2021

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Kontantstrømoppstilling
- Noter

Revisjonsberetning



DM16 Holding AS - Konsern

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	9	110 348 134	114 598 319
Driftskostnader			
Varekostnad		19 109 130	15 384 533
Lønnskostnad	2	38 977 212	42 780 757
Avskrivning	6	511 935	709 996
Annen driftskostnad	2, 10	53 027 088	54 526 200
Sum driftskostnader		111 625 365	113 401 486
Driftsresultat		-1 277 231	1 196 833
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		11 938	39 288
Annen finanskostnad		286 069	231 083
Netto finansposter		-274 131	-191 795
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 551 362	1 005 038
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1	4
Årsresultat		-1 551 363	1 005 034
Fordeling			
Majoritetsinteresser		-1 551 363	1 005 034



DM16 Holding AS - Konsern

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	7	73 013	68 834
Sum immaterielle eiendeler		73 013	68 834
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol		391 064	944 700
Sum varige driftsmidler	6	391 064	944 700
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer	12	601 700	512 500
Sum finansielle anleggsmidler		601 700	512 500
Sum anleggsmidler		1 065 777	1 526 034
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5	14 451 868	15 009 669
Andre fordringer		2 451 024	4 232 497
Sum fordringer		16 902 892	19 242 166
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 432 151	2 563 576
Sum omløpsmidler		18 335 043	21 805 742
Sum eiendeler		19 400 820	23 331 776



DM16 Holding AS - Konsern

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap		-3 190 396	-1 639 033
Sum opptjent egenkapital		-3 190 396	-1 639 033
Sum egenkapital	3, 13	-3 090 396	-1 539 033
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 871 690	1 075 704
Leverandørgjeld		9 302 604	10 758 491
Betalbar skatt	7	4 180	67 036
Skyldige offentlige avgifter		4 281 648	4 457 912
Annen kortsiktig gjeld	11	7 031 094	8 511 666
Sum kortsiktig gjeld		22 491 216	24 870 809
Sum gjeld		22 491 216	24 870 809
Sum egenkapital og gjeld		19 400 820	23 331 776

31. desember 2021
Rakkestad, 30. juni 2022

Dag Harlem
Daglig leder, styreleder



DM16 Holding AS - Konsern

Kontantstrømoppstilling

	2021	2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	-1 551 362	1 005 038
Periodens betalte skatt	-67 036	-1 801
Tap ved salg av anleggsmidler	0	25 000
Gevinst ved salg av anleggsmidler	-145 500	-152 014
Ordinære avskrivninger	511 935	709 996
Endring i varelager, kundefordringer og leverandørgjeld	-898 086	3 674 874
Endring i andre tidsavgrensningsposter	450 578	-2 683 607
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	<u>-1 699 471</u>	<u>2 577 486</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	250 000	2 500 000
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-62 800	-2 545 945
Utbetaling ved kjøp av minoritetsaksjer	0	-1
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	<u>187 200</u>	<u>-45 946</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Netto endring i kassekreditt	795 986	-2 896 874
Utbetaling ved nedbetaling av gjeld til aksjonær	-415 140	-600 000
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	<u>380 846</u>	<u>-3 496 874</u>
Netto endring i likvider i året	-1 131 425	-965 334
Kontanter og bankinnskudd per 01.01	<u>2 563 576</u>	<u>3 528 910</u>
Kontanter og bankinnskudd per. 31.12	<u>1 432 151</u>	<u>2 563 576</u>



DM16 Holding AS - Konsern

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort. Betalbar skatt og utsatt skatt er regnskapsført direkte mot egenkapitalen i den grad skattepostene relaterer seg til egenkapitaltransaksjoner.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.



DM16 Holding AS - Konsern

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2021	2020
Lønninger	33 185 353	36 856 266
Arbeidsgiveravgift	4 829 227	5 063 211
Pensjonskostnader	638 965	666 211
Andre ytelser	323 667	195 069
Sum	<u>38 977 212</u>	<u>42 780 757</u>

Konsernet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 64 årsverk.

Konsernet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstillt kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Andre godtgjørelser
Daglig leder	711 866	19 997

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2021.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2021
Lovpålagt revisjon	57 750
Andre tjenester	56 750

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Minoritets- interesser	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	0	-1 639 033	-1 539 033
Årsresultat	0	0	-1 551 363	-1 551 363
Egenkapital 31.12.	<u>100 000</u>	<u>0</u>	<u>-3 190 396</u>	<u>-3 090 396</u>



DM16 Holding AS - Konsern

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Dag Harlem, Styreleder og daglig leder	67	67 %	67 %
Maryann Harlem	33	33 %	33 %
Sum	100	100 %	100 %

Note 5 - Pant og garantier

<i>Garantiansvar</i>	2021	2020
Garantiansvar, herunder løyvegarantier	1 965 000	1 965 000

<i>Pantsikret gjeld</i>	2021	2020
Kassekreditt (Limit 4.000.000)	1 871 690	1 075 704

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2021	2020
Kundefordringer	14 451 868	15 009 669

Aksjonærene har kausjonert for samlet kr. 3.965.000 ovenfor banken, og kr. 2.800.000 i forbindelse med leasing av driftsmidler.

Note 6 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, mm
Anskaffelseskost 01.01.	2 437 341
Tilgang kjøpte driftsmidler	62 800
Avgang solgte driftsmidler	-1 015 000
Anskaffelseskost 31.12.	1 485 141

Akk.avskrivning 31.12.	-1 094 077
Balanseført pr. 31.12.	391 064

Årets avskrivninger 511 935

Økonomisk levetid 3 - 5 år

Avskrivningsplan Lineær



DM16 Holding AS - Konsern

Noter til regnskapet for 2021

Note 7 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på: **2021**

Betalbar skatt	4 180
Endring utsatt skatt	-4 179
Årets totale skattekostnad	<u>1</u>

Beregning av årets skattegrunnlag: **2021**

Ordinært resultat før skattekostnad	-1 551 362
Permanente forskjeller	2 898
Endring i midlertidige forskjeller	384 874
Alminnelig inntekt	-1 163 590
Endring fremførbart underskudd	1 182 588
Årets skattegrunnlag	<u>18 998</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	4 180

Oversikt over midlertidige forskjeller **2021**

Driftsmidler inkl goodwill	-341 617
Utestående fordringer	-591 895
Sum	<u>-933 512</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-2 616 070
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-3 549 582
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-3 217 704
Sum	<u>-331 878</u>

Utsatt skattefordel -73 013

Note 8 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler utgjør **2021**
1 263 034

Note 9 - Salgsinntekter

Konsernets inntekter består i hovedsak av salg av transporttjenester i Norge.



DM16 Holding AS - Konsern

Noter til regnskapet for 2021

Note 10 - Leieavtaler

	2021	2020
<i>Konsernet har følgende lokaler:</i>		
Husleie	437 141	577 934
Transportmidler	16 013 602	15 876 334
Annen leiekostnad	1 792 399	1 239 366
Sum leiekostnad	<u>18 243 142</u>	<u>17 693 634</u>

Note 11 - Lån fra aksjonær

Selskapets aksjonær har lånt inn kr 452.081.

Note 12 - Fordringer og gjeld

<i>Fordringer med forfall senere enn ett år</i>	2021	2020
Depositum	586 700	487 500
Forskudd leasing	15 000	30 000
Sum	<u>601 700</u>	<u>517 500</u>

Note 13 - Fortsatt drift

Selskapets aksjekapital er tapt. Styret mener det er grunnlag for å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn. Selskapets aksjonærer har lånt inn penger til selskapet, og vil finansiere driften videre hvis det er nødvendig.