



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
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: 26.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 12.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	7 500	10 692
Sum kostnader		7 500	10 692
Driftsresultat		-7 500	-10 692
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	16
Sum finansinntekter		0	16
Netto finans		0	16
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 500	-10 676
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 500	-10 676
Årsresultat		-7 500	-10 676
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-7 500	-10 676
Sum overføringer og disponeringer		-7 500	-10 676



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	67 000	67 000
Sum finansielle anleggsmidler		67 000	67 000
Sum anleggsmidler		67 000	67 000
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		32 949	32 949
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		32 949	32 949
Sum omløpsmidler		32 949	32 949
SUM EIENDELER		99 949	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	28 746	21 246
Sum opptjent egenkapital		-28 746	-21 246
Sum egenkapital		71 254	78 754
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 500	0
Annen kortsiktig gjeld		21 195	21 195
Sum kortsiktig gjeld		28 695	21 195
Sum gjeld		28 695	21 195
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		99 949	99 949



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	9	119 131 413	
Sum inntekter		119 131 413	
Kostnader			
Varekostnad		22 519 109	
Lønnskostnad	2	41 937 358	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	559 366	
Annen driftskostnad	2,10	54 347 480	
Sum kostnader		119 363 313	
Driftsresultat		-231 900	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		17 265	
Sum finansinntekter		17 265	
Annen finanskostnad		172 400	
Sum finanskostnader		172 400	
Netto finans		-155 135	
Ordinært resultat før skattekostnad		-387 035	0
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-1	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-387 034	0
Årsresultat		-387 034	0
Minoritetsinteresser		-125 246	
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-261 788	



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	1 802	
Sum immaterielle eiendeler		1 802	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	7	1 481 738	1 279 111
Sum varige driftsmidler		1 481 738	1 279 111
Sum anleggsmidler		1 483 540	1 279 111
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	17 976 160	14 661 120
Andre fordringer		2 148 622	2 200 890
Sum fordringer		20 124 782	16 862 010
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 528 910	1 145 411
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 528 910	1 145 411
Sum omløpsmidler		23 653 692	18 007 421
SUM EIENDELER		25 137 232	19 286 532
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 803 120	1 539 533
Minoritetsinteresser		-840 946	-715 700
Sum opptjent egenkapital		-2 644 066	-2 255 233
Sum egenkapital		-2 544 066	-2 155 233
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 972 578	1 056 883
Leverandørgjeld		10 050 108	10 199 264
Betalbar skatt	8	1 801	0
Skyldige offentlige avgifter		4 696 872	2 965 840
Annen kortsiktig gjeld	11	8 959 939	7 219 778
Sum kortsiktig gjeld		27 681 298	21 441 765
Sum gjeld		27 681 298	21 441 765
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 137 232	19 286 532



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2020 898657

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
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: 26.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019.

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, 03.10.2020

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 918 425 217
DMI6 HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	7 500	10 692
Sum kostnader		7 500	10 692
Driftøresultat		-7 500	-10 692
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	16
Sum finansinntekter		0	16
Netto finans		0	16
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 500	-10 676
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 500	-10 676
Årsresultat		-7 500	-10 676
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-7 500	-10 676
Sum overføringer og disponeringer		-7 500	-10 676



Organisasjonsnr: 918 425 217
DMI6 HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 3		67 000	67 000
Sum finansielle anleggsmidler		67 000	67 000
Sum anleggsmidler		67 000	67 000
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		32 949	32 949
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		32 949	32 949
Sum omløpsmidler		32 949	32 949
SUM EIENDELER		99 949	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	28 746	21 246
Sum opptjent egenkapital		-28 746	-21 246
Sum egenkapital		71 254	78 754
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 500	0
Annen kortsiktig gjeld		21 195	21 195
Sum kortsiktig gjeld		28 695	21 195
Sum gjeld		28 695	21 195



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

99 949

99 949



Organisasjonnr: 918 425 217
DMI6 HOLDING AS

KONSERNRESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	9	119 131 413	
Sum inntekter		119 131 413	
Kostnader			
Varekostnad		22 519 109	
Lønnskostnad	2	41 937 358	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	559 366	
Annen driftskostnad	2,10	54 347 480	
Sum kostnader		119 363 313	
Driftsresultat		-231 900	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		17 265	
Sum finansinntekter		17 265	
Annen finanskostnad		172 400	
Sum finanskostnader		172 400	
Netto finans		-155 135	
Ordinært resultat før skattekostnad		-387 035	0
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-1	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-387 034	0
Årsresultat		-387 034	0
Minoritetsinteresser		-125 246	
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-261 788	



Organisasjonsnr: 918 425 217
DMI6 HOLDING AS

KONSERNBALANSE

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	1 802	
Sum immaterielle eiendeler		1 802	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	7	1 481 738	1 279 111
Sum varige driftsmidler		1 481 738	1 279 111
Sum anleggsmidler		1 483 540	1 279 111
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	17 976 160	14 661 120
Andre fordringer		2 148 622	2 200 890
Sum fordringer		20 124 782	16 862 010
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 528 910	1 145 411
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 528 910	1 145 411
Sum omløpsmidler		23 653 692	18 007 421
SUM EIENDELER		25 137 232	19 286 532
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 803 120	1 539 533
Minoritetsinteresser		-840 946	-715 700
Sum opptjent egenkapital		-2 644 066	-2 255 233
Sum egenkapital		-2 544 066	-2 155 233



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	3 972 578	1 056 883
Leverandørgjeld		10 050 108	10 199 264
Betalbar skatt	8	1 801	0
Skyldige offentlige avgifter		4 696 872	2 965 840
Annen kortsiktig gjeld	11	8 959 939	7 219 778
Sum kortsiktig gjeld		27 681 298	21 441 765
Sum gjeld		27 681 298	21 441 765
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 137 232	19 286 532



Organisasjonnr: 918 425 217
DM16 HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

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

Note

5

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 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

Selskapet har ikke hatt ansatt i 2019 og følgelig heller ingen lønnskostnader.

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.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

2

Ytelser til andre ledende personer



Note
2

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3750.00	
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3750.00	
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7500.00	

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
2

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet har ikke pliktig til å ha en tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

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	67.00%	67.00%		



Organisasjonnr: 918 425 217
DM16 HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - KONSERN - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

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



DM16 Holding AS - Konsern

Årsrapport for 2019

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Kontantstrømoppstilling
- Noter

Revisjonsberetning



DM16 Holding AS - Konsern

Resultatregnskap

	Note	2019
Driftsinntekter		
Salgsinntekt	9	<u>119 131 413</u>
Driftskostnader		
Varekostnad		22 519 109
Lønnskostnad	2	41 937 358
Avskrivning	7	559 366
Annen driftskostnad	2, 10	<u>54 347 480</u>
Sum driftskostnader		<u>119 363 313</u>
Driftsresultat		<u>-231 900</u>
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen finansinntekt		17 265
Annen finanskostnad		<u>172 400</u>
Netto finansposter		<u>-155 135</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-387 035</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	<u>-1</u>
Årsresultat		<u>-387 034</u>
Fordeling		
Majoritetsinteresser		-261 788
Minoritetsinteresser		-125 246

P.A.



DM16 Holding AS - Konsern

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	8	<u>1 802</u>	<u>0</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>1 802</u>	<u>0</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol		<u>1 481 738</u>	<u>1 279 111</u>
Sum varige driftsmidler	7	<u>1 481 738</u>	<u>1 279 111</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 483 540</u>	<u>1 279 111</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	6	<u>17 976 160</u>	<u>14 661 120</u>
Andre fordringer		<u>2 148 622</u>	<u>2 200 890</u>
Sum fordringer		<u>20 124 782</u>	<u>16 862 010</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	<u>3 528 910</u>	<u>1 145 411</u>
Sum omløpsmidler		<u>23 653 692</u>	<u>18 007 421</u>
Sum eiendeler		<u>25 137 232</u>	<u>19 286 532</u>

D.G.



DM16 Holding AS - Konsern

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap		-1 803 120	-1 539 533
Sum opptjent egenkapital		-1 803 120	-1 539 533
Minoritetsinteresser		-840 946	-715 700
Sum egenkapital	3, 12, 13	-2 544 066	-2 155 233
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 972 578	1 056 883
Leverandørgjeld		10 050 108	10 199 264
Betalbar skatt	8	1 801	0
Skyldige offentlige avgifter		4 696 872	2 965 840
Annen kortsiktig gjeld	11	8 959 939	7 219 778
Sum kortsiktig gjeld		27 681 298	21 441 765
Sum gjeld		27 681 298	21 441 765
Sum egenkapital og gjeld		25 137 232	19 286 532

31. desember 2019
Rakkestad, 26. august 2020

Dag Harlem
Daglig leder, styreleder



DM16 Holding AS - Konsern

Kontantstrømoppstilling

2019

Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter

Resultat før skattekostnad	-387 035
Ordinære avskrivninger	559 366
Endring i varelager, kundefordringer og leverandørgjeld	-3 464 196
Endring i andre tidsavgrensningsposter	3 453 051
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	<u>161 186</u>

Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter

Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	<u>-693 382</u>
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	<u>-693 382</u>

Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter

Netto endring i kassekreditt	<u>2 915 695</u>
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	<u>2 915 695</u>

Netto endring i likvider i året	2 383 499
Kontanter og bankinnskudd per 01.01	1 145 411
Kontanter og bankinnskudd per. 31.12	<u>3 528 910</u>

P. Q.



DM16 Holding AS - Konsern

Noter til regnskapet for 2019

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 2019

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

Lønnskostnader	2019
Lønninger	36 228 254
Arbeidsgiveravgift	5 040 761
Pensjonskostnader	599 661
Andre ytelser	68 682
Sum	<u>41 937 358</u>

Konsernet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 66 årsverk.

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

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Andre godtgjørelser
Daglig leder	593 348	2 785

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2019.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2019
Lovpålagt revisjon	54 000
Andre attestasjonstjenester	16 200

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Minoritets- interesser	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.	100 000	-715 700	-1 539 533	-2 155 233
Egenkapital 01.01.	100 000	-715 700	-1 539 533	-2 155 233
Årsresultat	0	-125 246	-261 788	-387 034
Andre endringer	0	0	-1 799	-1 799
Egenkapital 31.12.	100 000	-840 946	-1 803 120	-2 544 066



DM16 Holding AS - Konsern

Noter til regnskapet for 2019

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 - Bankinnskudd

	2019
Bundne skattetrekkmidler utgjør	1 500 165

Note 6 - Pant og garantier

	2019
Garantiansvar	
Garantiansvar, herunder løyvegarantier	1 965 000

	2019
Pantsikret gjeld	
Kassekreditt	3 972 578

	2019
Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:	
Kundefordringer	17 976 160

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

Note 7 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, mm
Anskaffelseskost 01.01.	1 746 000
Tilgang kjøpte driftsmidler	693 382
Anskaffelseskost 31.12.	2 439 382
Akk.avskrivning 31.12.	-957 644
Balanseført pr. 31.12.	1 481 738
Årets avskrivninger	559 366
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan	Lineær



DM16 Holding AS - Konsern

Noter til regnskapet for 2019

Note 8 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2019
Betalbar skatt	1 801
Endring utsatt skatt	-1 802
Årets totale skattekostnad	-1

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-387 034
Endring i midlertidige forskjeller	165 168
Alminnelig inntekt	-221 866
Anvendt fremførbart underskudd	-159 927
Årets skattegrunnlag	-381 793
Betalbar skatt datterselskap	1 801
Betalbar skatt i balansen	1 801

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2019
Driftsmidler inkl goodwill	-31 177
Utestående fordringer	-251 888
Sum	-283 065
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-2 785 668
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-3 068 733
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-3 060 544
Sum	-8 189
Utsatt skattefordel	-1 802

Note 9 - Salgsinntekter

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

Note 10 - Leieavtaler

	2019	2018
<i>Selskapet har følgende lokaler:</i>		
Husleie	423 650	
Transportmidler	16 776 585	
Annen leiekostnad	802 517	
Sum leiekostnad	18 002 752	0

D. G.



DM16 Holding AS - Konsern

Noter til regnskapet for 2019

Note 11 - Lån fra aksjonær

Selskapets aksjonær har lånt inn kr 1.405.456.

Note 12 - 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.

Note 13 - Hendelser etter balansedagen

Konsernets virksomhet er foreløpig ikke vesentlig påvirket av det pågående utbruddet av Covid-19 viruset. Styret følger situasjonen nøye og vil iverksette eventuelle nødvendige tiltak. Det er foreløpig ikke mulig å estimere eventuelle økonomiske følger.

D.H.



DM16 Holding AS

Årsrapport for 2019

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

D.H.



DM16 Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	7 500	10 692
Driftsresultat		-7 500	-10 692
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		0	16
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 500	-10 676
Årsresultat	4	-7 500	-10 676
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-7 500	-10 676

D.H.



DM16 Holding AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	3	<u>67 000</u>	<u>67 000</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>67 000</u>	<u>67 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>67 000</u>	<u>67 000</u>
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>32 949</u>	<u>32 949</u>
Sum omløpsmidler		<u>32 949</u>	<u>32 949</u>
Sum eiendeler		<u>99 949</u>	<u>99 949</u>

D.G.



DM16 Holding AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	6	-28 746	-21 246
Sum opptjent egenkapital		-28 746	-21 246
Sum egenkapital		71 254	78 754
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		7 500	0
Annen kortsiktig gjeld		21 195	21 195
Sum kortsiktig gjeld		28 695	21 195
Sum gjeld		28 695	21 195
Sum egenkapital og gjeld		99 949	99 949

31. desember 2019

Rakkestad, 26. august 2020

Dag Harlem

daglig leder og styrets leder



DM16 Holding AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

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 2019 og følgelig heller ingen lønnskostnader. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret. Selskapet er ikke pliktig til å ha en tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2019
Revisjon	3 750
Andre tjenester	3 750

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.



DM16 Holding AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 3 - Datterselskap

Selskap	Ervervet	Kontor	Eier- andel	Bokført verdi pr. 31.12
Harlem Solutions Holding AS	05-01-2017	Rakkestad	67 %	67 000

Note 4 - Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag:	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-7 500	-10 676
Årets skattegrunnlag	-7 500	-10 676

Oversikt over midlertidige forskjeller	2019	2018
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-28 746	-21 246
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-28 746	-21 246
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-28 746	-21 246
Sum	0	0

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

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Dag Harlem	67	67 %	67 %
Maryann Tidell Harlem	33	33 %	33 %
Sum	100	100 %	100 %

D.H.



DM16 Holding AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	-21 246	78 754
Årsresultat	0	-7 500	-7 500
Egenkapital 31.12.	100 000	-28 746	71 254



DM16 Holding AS

Årsberetning 2019

DM16 Holding AS

Adresse: Harlemveien 97, 1892 DEGERNES

Org.nr: 918425217

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 2019 på kr. 119 131 413.

Årsresultatet for morselskapet ble et underskudd på kr. 7 500. Totalkapitalen var ved utgangen av året kr. 99 949, det samme som året før.

Årsresultat for konsernet ble et underskudd på kr. 387 034. Det ble ikke utarbeidet konsernregnskap for 2018. Egenkapitalen pr. 31.12.2019 var på – 2 544 066 kroner mot – 2 155 233 året før. Kontantstrømmene har i 2019 vært positive 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 lån 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 2019. Det har ikke vært vesentlige skader eller ulykker i 2019. Samlet sykefravær har vært 690 dager, hvilket utgjør 6,3 %.

Likestilling

Konsernet har i 2019 sysselsatt totalt 69 ansatte, og styret har hatt ett medlem. Fordelingen blant de ansatte har vært 64 menn og 5 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.

Ytre miljø

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

Rakkestad, 26. august 2020

Styret for DM16 Holding AS

Dag Harlem

Styreleder/Daglig leder



Til generalforsamlingen i DM16 Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert DM16 Holding AS' årsregnskap som viser et underskudd for selskapsregnskapet på kr. 7 500 og et underskudd for konsernregnskapet på kr. 387 034.

Årsregnskapet består av :

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet som består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter
- gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til DM16 Holding AS per 31. desember 2019 og av selskapets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.
- gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til konsernet DM16 Holding AS per 31. desember 2019 og av konsernets resultater og kontantstrømmer som ble 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 International Standards on Auditing (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.

Kontoradresse:
Farnmanns gate 2
1607 Fredrikstad

Postadresse:
Postboks 298
1601 Fredrikstad

Mobil + 47 900 76967

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

Medlem av Revisorforeningen



revisjon

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets 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 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 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 utilsiktet 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Kontoradresse:
Farnanns gate 2
1607 Fredrikstad

Postadresse:
Postboks 298
1601 Fredrikstad

Mobil + 47 900 76967

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

Medlem av Revisorforeningen



Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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 bokførings-skikk i Norge.

Fredrikstad, 18. september 2020

Re-visjon AS

Einar Beck Dypedahl
statsautorisert revisor

Kontoradresse:
Farnmanns gate 2
1607 Fredrikstad

Postadresse:
Postboks 298
1601 Fredrikstad

Mobil + 47 900 76967

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

Medlem av Revisorforeningen