



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 176 183
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTHE ANLEGG AS
Forretningsadresse: Krokstad Industriomr. 19
3055 KROKSTADELVA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ivar Dalsegg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.02.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 07.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		63 936 660	73 422 228
Annen driftsinntekt		98 990	333 602
Sum inntekter		64 035 650	73 755 830
Kostnader			
Varekostnad		27 983 698	46 006 611
Lønnskostnad	1, 2	15 328 818	15 629 924
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	448 816	409 850
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		18 370 059	17 367 205
Sum kostnader		62 131 391	79 413 590
Driftsresultat		1 904 258	-5 657 761
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 658	361
Sum finansinntekter		16 658	361
Annen rentekostnad		517 023	690 491
Annen finanskostnad		1 479	0
Sum finanskostnader		518 502	690 491
Netto finans		-501 845	-690 130
Ordinært resultat før skattekostnad		1 402 414	-6 347 891
Skattekostnad	4	308 532	-1 392 961
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 093 883	-4 954 929
Årsresultat		1 093 882	-4 954 930
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		1 093 882	-4 954 930
Sum overføringer og disponeringer		1 093 882	-4 954 930



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Utsatt skattefordel	4	2 118 818	2 427 350
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		2 118 818	2 427 350
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 348 671	1 376 020
Sum varige driftsmidler		1 348 671	1 376 020
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	0	0
Andre langsiktige fordringer	5, 6	346 309	518 578
Sum finansielle anleggsmidler		346 309	518 578
Sum anleggsmidler		3 813 798	4 321 948
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		14 436 787	12 908 736
Andre kortsiktige fordringer	6	773 984	2 529 456
Krav på innbetaling av selskapskapital		0	3 000 000
Sum fordringer		15 210 771	18 438 192
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		518 690	1 981 993
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		518 690	1 981 993



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum langsiktig gjeld		529 645	667 695
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		255 783	0
Leverandørgjeld		10 535 171	19 726 091
Betalbar skatt	4	0	0
Skyldige offentlige avgifter		2 469 623	1 038 095
Annen kortsiktig gjeld		4 356 331	3 007 427
Sum kortsiktig gjeld		17 616 908	23 771 613
Sum gjeld		18 146 553	24 439 308
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 543 260	24 742 134



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 308794

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 176 183
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTHE ANLEGG AS
Forretningsadresse: Krokstad Industriomr. 19
3055 KROKSTADELVA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ivar Dalsegg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.02.2023

Revisjon

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 21.02.2023



Organisasjonsnr: 917 176 183
HOLTHE ANLEGG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		63 936 660	73 422 228
Annen driftsinntekt		98 990	333 602
Sum inntekter		64 035 650	73 755 830
Kostnader			
Varekostnad		27 983 698	46 006 611
Lønnskostnad	1, 2	15 328 818	15 629 924
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	448 816	409 850
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		18 370 059	17 367 205
Sum kostnader		62 131 391	79 413 590
Driftsresultat		1 904 258	-5 657 761
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 658	361
Sum finansinntekter		16 658	361
Annen rentekostnad		517 023	690 491
Annen finanskostnad		1 479	0
Sum finanskostnader		518 502	690 491
Netto finans		-501 845	-690 130
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4	1 402 414	-6 347 891
Ordinært resultat etter skattekostnad		308 532	-1 392 961
Årsresultat		1 093 882	-4 954 930
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		1 093 882	-4 954 930
Sum overføringer og disponeringer		1 093 882	-4 954 930



Organisasjonsnr: 917 176 183
HOLTHE ANLEGG AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Utsatt skattefordel	4	2 118 818	2 427 350
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		2 118 818	2 427 350
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 348 671	1 376 020
Sum varige driftsmidler		1 348 671	1 376 020
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	0	0
Andre langsiktige fordringer	5, 6	346 309	518 578
Sum finansielle anleggsmidler		346 309	518 578
Sum anleggsmidler		3 813 798	4 321 948
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		14 436 787	12 908 736
Andre kortsiktige fordringer	6	773 984	2 529 456
Krav på innbetaling av selskapskapital		0	3 000 000
Sum fordringer		15 210 771	18 438 192
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		518 690	1 981 993



Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	518 690	1 981 993
Sum omløpsmidler	15 729 461	20 420 185
SUM EIENDELER	19 543 259	24 742 133

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	1 170 000	370 000
Ikke registrert aksjekapital	7	0	4 000 000
Beholdning av egne aksjer	7	0	0
Overkurs	7	6 115 998	2 915 998
Annen innskutt egenkapital	7	0	0
Sum innskutt egenkapital		7 285 998	7 285 998

Opptjent egenkapital

Fond	7	0	0
Annen egenkapital	7	0	0
Udekket tap	7	5 889 291	6 983 172
Sum opptjent egenkapital		-5 889 291	-6 983 172

Sum egenkapital 1 396 707 302 826

Gjeld

Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	8	0	0
Utsatt skatt	4	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	8	0	0
Obligasjonslån	8	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	529 645	667 695
Langsiktig konserngjeld	8	0	0
Ansvarlig lånekapital	8	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	8	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		529 645	667 695
Sum langsiktig gjeld		529 645	667 695

Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner		255 783	0
Leverandørgjeld	10	535 171	19 726 091
Betalbar skatt	4	0	0
Skyldige offentlige avgifter		2 469 623	1 038 095
Annen kortsiktig gjeld		4 356 331	3 007 427
Sum kortsiktig gjeld		17 616 908	23 771 613

Sum gjeld 18 146 553 24 439 308



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

19 543 260

24 742 134



Organisasjonsnr: 917 176 183
HOLTHE ANLEGG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
21.50

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12542151.00	13200979.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1887520.00	1931332.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	735200.00	318484.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	163947.00	179129.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15328818.00	15629924.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2303502.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	492967.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	165000.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2631469.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1282798.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1348671.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	448816.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler



Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Pantstillelse</u>		<u>Beløp</u>

Note

5

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
346309.00

Mer om fordringer

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

8

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
785428.00



Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
13805123.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant
Totalt garantiansvar sikret med pant pr. 31.12.2022 kr 658.724.

Mer om gjeld

Note
6

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: **Medlemmer av:**

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Oddbjørn Roso

Statsautorisert revisor

Medlem av Den norske Revisorforening

Bjømstjerne Bjørnsons gate 110
3044 Drammen
e-post: oddbjorn@roso-revisjon.no

org. nr. 962 865 348
mobiltf 90 85 03 77
bankkontonr. 6140 05 47865

UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Holthe Anlegg AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Jeg har revidert årsregnskapet for Holthe Anlegg AS som viser et overskudd på kr 1 093 882. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Jeg er uavhengig 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 Jeg har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter min vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min 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 avvirket.



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Mitt 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 min 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 revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Drammen, 9. februar 2023

Oddbjørn Roso
Statsautorisert revisor

Årsregnskap 2022 - HOLTHER ANLEGG AS

Dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- Bakke, Ole Martin (13.04.1993), signert 09.02.2023 med Signicat Sign BANKID
- Holthe, Svein Erik (25.02.1960), signert 09.02.2023 med Signicat Sign BANKID
- Holthe, Rune (08.02.1991), signert 09.02.2023 med Signicat Sign BANKID
- Dalsegg, Ivar (16.05.1975), signert 09.02.2023 med Signicat Sign BANKID



Det signerte dokumentet inneholder

- En forside med informasjon om signaturene
- Alle originaldokumenter med signaturer på hver side
- Digitale signaturer



Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med digital signering levert av Posten Norge AS. Posten garanterer for autentisiteten og forseglingen av dette dokumentet.



Slik ser du at signaturene er gyldig

Hvis du åpner dette dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.



Årsregnskap for
HOLTHE ANLEGG AS

917 176 183

Regnskapsår
01.01.2022 - 31.12.2022

Dokumentet er signert digitalt av:

- Bakke, Ole Martin (13.04.1993), 09.02.2023
- Holthe, Svein Erik (25.02.1960), 09.02.2023
- Holthe, Rune (08.02.1991), 09.02.2023
- Dalsegg, Ivar (16.05.1975), 09.02.2023

Forseglet av



Posten Norge



HOLTHE ANLEGG AS
917 176 183

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		63 936 660	73 422 228
Annen driftsinntekt		98 990	333 602
Sum driftsinntekter		64 035 650	73 755 830
Driftskostnader			
Varekostnad		-27 983 698	-46 006 611
Lønnskostnad	1, 2	-15 328 818	-15 629 924
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-448 816	-409 850
Annen driftskostnad		-18 370 059	-17 367 205
Sum driftskostnader		-62 131 392	-79 413 590
Driftsresultat		1 904 258	-5 657 761
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		16 658	361
Sum finansinntekter		16 658	361
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-517 023	-690 491
Annen finanskostnad		-1 479	0
Sum finanskostnader		-518 502	-690 491
Netto finans		-501 845	-690 130
Resultat før skattekostnad		1 402 414	-6 347 891
Skattekostnad	4	-308 532	1 392 961
Årsresultat		1 093 882	-4 954 930
Overføringer			
Udekket tap		1 093 882	-4 954 930
Sum overføringer		1 093 882	-4 954 930

Dokumentet er signert digitalt av:

- Bakke, Ole Martin (13.04.1993), 09.02.2023
- Holthe, Svein Erik (25.02.1960), 09.02.2023
- Holthe, Rune (08.02.1991), 09.02.2023
- Dalsegg, Ivar (16.05.1975), 09.02.2023

Forseglet av



Posten Norge



HOLTHE ANLEGG AS
917 176 183

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	2 118 818	2 427 350
Sum immaterielle eiendeler		2 118 818	2 427 350
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 348 671	1 376 020
Sum varige driftsmidler		1 348 671	1 376 020
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5, 6	346 309	518 578
Sum finansielle anleggsmidler		346 309	518 578
Sum anleggsmidler		3 813 798	4 321 948
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		14 436 787	12 908 736
Andre kortsiktige fordringer	6	773 984	2 529 456
Krav på innbetaling av selskapskapital		0	3 000 000
Sum fordringer		15 210 772	18 438 192
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		518 690	1 981 993
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		518 690	1 981 993
Sum omløpsmidler		15 729 462	20 420 185
SUM EIENDELER		19 543 260	24 742 133

Dokumentet er signert digitalt av:

- Bakke, Ole Martin (13.04.1993), 09.02.2023
- Holthe, Svein Erik (25.02.1960), 09.02.2023
- Holthe, Rune (08.02.1991), 09.02.2023
- Dalsegg, Ivar (16.05.1975), 09.02.2023

Forseglet av



Posten Norge



HOLTHE ANLEGG AS
917 176 183

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	1 170 000	370 000
Ikke registrert aksjekapital	7	0	4 000 000
Overkurs	7	6 115 998	2 915 998
Sum innskutt egenkapital		7 285 998	7 285 998
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	-5 889 291	-6 983 172
Sum opptjent egenkapital		-5 889 291	-6 983 172
Sum egenkapital		1 396 707	302 826
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	529 645	667 695
Sum annen langsiktig gjeld		529 645	667 695
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		255 783	0
Leverandørgjeld		10 535 171	19 726 091
Skyldige offentlige avgifter		2 469 623	1 038 095
Annen kortsiktig gjeld		4 356 331	3 007 427
Sum kortsiktig gjeld		17 616 907	23 771 613
Sum gjeld		18 146 552	24 439 308
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 543 260	24 742 133

Korkstadelva, 09.02.2023

Ivar Dalsegg
Styrets leder

Svein Erik Holthe
Styremedlem

Rune Holthe
Styremedlem

Ole Martin Bakke
Daglig leder

Dokumentet er signert digitalt av:

- Bakke, Ole Martin (13.04.1993), 09.02.2023
- Holthe, Svein Erik (25.02.1960), 09.02.2023
- Holthe, Rune (08.02.1991), 09.02.2023
- Dalsegg, Ivar (16.05.1975), 09.02.2023

Forseglet av



Posten Norge



HOLTHE ANLEGG AS
917 176 183

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 21,5

Dokumentet er signert digitalt av:

- Bakke, Ole Martin (13.04.1993), 09.02.2023
- Holthe, Svein Erik (25.02.1960), 09.02.2023
- Holthe, Rune (08.02.1991), 09.02.2023
- Dalsegg, Ivar (16.05.1975), 09.02.2023

Forseglet av



Posten Norge



HOLTHE ANLEGG AS
917 176 183

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	12 542 151	13 200 979
Arbeidsgiveravgift	1 887 520	1 931 332
Pensjonskostnader	735 200	318 484
Andre relaterte ytelser	163 947	179 129
Sum	15 328 818	15 629 924

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	2 303 502
Tilgang i året	492 967
Avgang i året	-165 000
Anskaffelseskost 31.12.	2 631 469
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 282 798
Balanseført verdi per 31.12.	1 348 671
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	448 816

Note 4 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	895 213	694 203	201 010
Omløpsmidler	0	68 193	-68 193
Fremførbart underskudd	-11 928 620	-10 393 389	-1 535 231
Netto forskjeller	-11 033 407	-9 630 993	-1 402 414
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	-11 033 407	-9 630 993	-1 402 414
Utsatt skattefordel 31.12.2022 basert på 22 %	-2 427 350	-2 118 818	-308 532

Note 5 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	346 309
---	---------

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Bakke, Ole Martin (13.04.1993), 09.02.2023
- Holthe, Svein Erik (25.02.1960), 09.02.2023
- Holthe, Rune (08.02.1991), 09.02.2023
- Dalsegg, Ivar (16.05.1975), 09.02.2023

Forseglet av



Posten Norge



HOLTHE ANLEGG AS
917 176 183

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	370 000	2 915 998	-6 983 172	-3 697 174
Årsresultat	0	0	1 093 882	1 093 882
Kontantinnskudd/ tingsinnskudd	800 000	3 200 000	0	4 000 000
Andre endringer	0	0	-1	-1
Egenkapital 31.12.2022	1 170 000	6 115 998	-5 889 291	1 396 707

Note 8 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	785 428
Balansført verdi av pantsatte eiendeler	13 805 123
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Totalt garantiansvar sikret med pant pr. 31.12.2022 kr 658.724.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Bakke, Ole Martin (13.04.1993), 09.02.2023
- Holthe, Svein Erik (25.02.1960), 09.02.2023
- Holthe, Rune (08.02.1991), 09.02.2023
- Dalsegg, Ivar (16.05.1975), 09.02.2023

Forseglet av



Posten Norge



HOLTHE ANLEGG AS
917 176 183

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		63 936 660	73 422 228
Annen driftsinntekt		98 990	333 602
Sum driftsinntekter		64 035 650	73 755 830
Driftskostnader			
Varekostnad		-27 983 698	-46 006 611
Lønnskostnad	1, 2	-15 328 818	-15 629 924
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-448 816	-409 850
Annen driftskostnad		-18 370 059	-17 367 205
Sum driftskostnader		-62 131 392	-79 413 590
Driftsresultat		1 904 258	-5 657 761
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		16 658	361
Sum finansinntekter		16 658	361
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-517 023	-690 491
Annen finanskostnad		-1 479	0
Sum finanskostnader		-518 502	-690 491
Netto finans		-501 845	-690 130
Resultat før skattekostnad		1 402 414	-6 347 891
Skattekostnad	4	-308 532	1 392 961
Årsresultat		1 093 882	-4 954 930
Overføringer			
Udekket tap		1 093 882	-4 954 930
Sum overføringer		1 093 882	-4 954 930



HOLTHE ANLEGG AS
917 176 183

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	2 118 818	2 427 350
Sum immaterielle eiendeler		2 118 818	2 427 350
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 348 671	1 376 020
Sum varige driftsmidler		1 348 671	1 376 020
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5, 6	346 309	518 578
Sum finansielle anleggsmidler		346 309	518 578
Sum anleggsmidler		3 813 798	4 321 948
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		14 436 787	12 908 736
Andre kortsiktige fordringer	6	773 984	2 529 456
Krav på innbetaling av selskapskapital		0	3 000 000
Sum fordringer		15 210 772	18 438 192
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		518 690	1 981 993
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		518 690	1 981 993
Sum omløpsmidler		15 729 462	20 420 185
SUM EIENDELER		19 543 260	24 742 133



HOLTHE ANLEGG AS
917 176 183

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	1 170 000	370 000
Ikke registrert aksjekapital	7	0	4 000 000
Overkurs	7	6 115 998	2 915 998
Sum innskutt egenkapital		7 285 998	7 285 998
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	-5 889 291	-6 983 172
Sum opptjent egenkapital		-5 889 291	-6 983 172
Sum egenkapital		1 396 707	302 826
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	529 645	667 695
Sum annen langsiktig gjeld		529 645	667 695
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		255 783	0
Leverandørgjeld		10 535 171	19 726 091
Skyldige offentlige avgifter		2 469 623	1 038 095
Annen kortsiktig gjeld		4 356 331	3 007 427
Sum kortsiktig gjeld		17 616 907	23 771 613
Sum gjeld		18 146 552	24 439 308
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 543 260	24 742 133

Korkstadelva, 09.02.2023

Ivar Dalsegg
Styrets leder

Svein Erik Holthe
Styremedlem

Rune Holthe
Styremedlem

Ole Martin Bakke
Daglig leder



HOLTHE ANLEGG AS
917 176 183

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 21,5



HOLTHE ANLEGG AS
917 176 183

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	12 542 151	13 200 979
Arbeidsgiveravgift	1 887 520	1 931 332
Pensjonskostnader	735 200	318 484
Andre relaterte ytelser	163 947	179 129
Sum	15 328 818	15 629 924

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	2 303 502
Tilgang i året	492 967
Avgang i året	-165 000
Anskaffelseskost 31.12.	2 631 469
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 282 798
Balansført verdi per 31.12.	1 348 671
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	448 816

Note 4 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	895 213	694 203	201 010
Omløpsmidler	0	68 193	-68 193
Fremførbart underskudd	-11 928 620	-10 393 389	-1 535 231
Netto forskjeller	-11 033 407	-9 630 993	-1 402 414
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	-11 033 407	-9 630 993	-1 402 414
Utsatt skattefordel 31.12.2022 basert på 22 %	-2 427 350	-2 118 818	-308 532

Note 5 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	346 309
---	---------

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



HOLTHE ANLEGG AS
917 176 183

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	370 000	2 915 998	-6 983 172	-3 697 174
Årsresultat	0	0	1 093 882	1 093 882
Kontantinnskudd/ tingsinnskudd	800 000	3 200 000	0	4 000 000
Andre endringer	0	0	-1	-1
Egenkapital 31.12.2022	1 170 000	6 115 998	-5 889 291	1 396 707

Note 8 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	785 428
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	13 805 123
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Totalt garantiansvar sikret med pant pr. 31.12.2022 kr 658.724.