



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 326 116
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMSBU BÅT & MOTOR AS
Forretningsadresse: Skaholtveien 12
3484 HOLMSBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Nicolay Martens Meyer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 13.07.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 879 167 | 2 688 489 |
| Sum inntekter | | 4 879 167 | 2 688 489 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 069 051 | 411 475 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 1 377 915 | 715 390 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 255 232 | 447 628 |
| Annen driftskostnad | | 1 999 635 | 1 011 106 |
| Sum kostnader | | 4 701 833 | 2 585 599 |
| Driftsresultat | | 177 334 | 102 890 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 107 | 369 |
| Annen finansinntekt | | 0 | 17 |
| Sum finansinntekter | | 107 | 386 |
| Annen rentekostnad | | 42 789 | 43 562 |
| Sum finanskostnader | | 42 789 | 43 562 |
| Netto finans | | -42 682 | -43 176 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 134 652 | 59 714 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 29 624 | 13 133 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 105 028 | 46 581 |
| Årsresultat | | 105 028 | 46 581 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 105 028 | 46 581 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 105 028 | 46 581 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Goodwill | 3 | 66 240 | 82 800 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 66 240 | 82 800 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 3 | 18 242 | 0 |
| Skip, rigger, fly og lignende | 3 | 0 | 117 965 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 1 614 792 | 1 261 720 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 633 034 | 1 379 685 |
| Sum anleggsmidler | | 1 699 274 | 1 462 485 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 678 812 | 693 927 |
| Sum varer | | 678 812 | 693 927 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 235 006 | 70 922 |
| Andre kortsiktige fordringer | 4 | 104 145 | 176 003 |
| Sum fordringer | | 339 151 | 246 925 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 713 973 | 29 112 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 713 973 | 29 112 |
| Sum omløpsmidler | | 1 731 936 | 969 964 |
| SUM EIENDELER | | 3 431 210 | 2 432 449 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 329 815 | 224 787 |
| Sum opptjent egenkapital | | 329 815 | 224 787 |
| Sum egenkapital | | 429 815 | 324 787 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | | 40 660 | 14 124 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 40 660 | 14 124 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 718 400 | 706 872 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 7 | 200 000 | 0 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 918 400 | 706 872 |
| Sum langsiktig gjeld | | 959 060 | 720 996 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 153 249 | 245 193 |
| Betalbar skatt | | 3 088 | 27 289 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 428 266 | 74 597 |
| Utbytte | | 0 | 29 188 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 457 731 | 1 010 398 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 042 334 | 1 386 665 |
| Sum gjeld | | 3 001 394 | 2 107 661 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 431 209 | 2 432 448 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 714622

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 326 116
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMSBU BÅT & MOTOR AS
Forretningsadresse: Skaholtveien 12
3484 HOLMSBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Nicolay Martens Meyer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 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, 16.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 995 326 116
HOLMSBU BÅT & MOTOR AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 879 167 | 2 688 489 |
| Sum inntekter | | 4 879 167 | 2 688 489 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 069 051 | 411 475 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 1 377 915 | 715 390 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 255 232 | 447 628 |
| Annen driftskostnad | | 1 999 635 | 1 011 106 |
| Sum kostnader | | 4 701 833 | 2 585 599 |
| Driftsresultat | | 177 334 | 102 890 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 107 | 369 |
| Annen finansinntekt | | 0 | 17 |
| Sum finansinntekter | | 107 | 386 |
| Annen rentekostnad | | 42 789 | 43 562 |
| Sum finanskostnader | | 42 789 | 43 562 |
| Netto finans | | -42 682 | -43 176 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 29 624 | 13 133 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 105 028 | 46 581 |
| Årsresultat | | 105 028 | 46 581 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 105 028 | 46 581 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 105 028 | 46 581 |



Organisasjonsnr: 995 326 116
HOLMSBU BÅT & MOTOR AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

| | | | |
|-----------------------------------|---|---------------|---------------|
| Goodwill | 3 | 66 240 | 82 800 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 66 240 | 82 800 |

Varige driftsmidler

| | | | |
|--|---|------------------|------------------|
| Maskiner og anlegg | 3 | 18 242 | 0 |
| Skip, rigger, fly og lignende | 3 | 0 | 117 965 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 1 614 792 | 1 261 720 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 633 034 | 1 379 685 |

Sum anleggsmidler

| | |
|------------------|------------------|
| 1 699 274 | 1 462 485 |
|------------------|------------------|

Omløpsmidler

Varer

| | | | |
|------------------|--|----------------|----------------|
| Varer | | 678 812 | 693 927 |
| Sum varer | | 678 812 | 693 927 |

Fordringer

| | | | |
|------------------------------|---|----------------|----------------|
| Kundefordringer | | 235 006 | 70 922 |
| Andre kortsiktige fordringer | 4 | 104 145 | 176 003 |
| Sum fordringer | | 339 151 | 246 925 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|--|----------------|---------------|
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 713 973 | 29 112 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 713 973 | 29 112 |

Sum omløpsmidler

| | |
|------------------|----------------|
| 1 731 936 | 969 964 |
|------------------|----------------|

SUM EIENDELER

| | |
|------------------|------------------|
| 3 431 210 | 2 432 449 |
|------------------|------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|------|----------------|----------------|
| Aksjekapital | 5, 6 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |

Opptjent egenkapital



| | | | |
|--|---|------------------|------------------|
| Annen egenkapital | 6 | 329 815 | 224 787 |
| Sum opptjent egenkapital | | 329 815 | 224 787 |
| Sum egenkapital | | 429 815 | 324 787 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | | 40 660 | 14 124 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 40 660 | 14 124 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 7 | 718 400 | 706 872 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 7 | 200 000 | 0 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 918 400 | 706 872 |
| Sum langsiktig gjeld | | 959 060 | 720 996 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 153 249 | 245 193 |
| Betalbar skatt | | 3 088 | 27 289 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 428 266 | 74 597 |
| Utbytte | | 0 | 29 188 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 457 731 | 1 010 398 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 042 334 | 1 386 665 |
| Sum gjeld | | 3 001 394 | 2 107 661 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 431 209 | 2 432 448 |



Organisasjonsnr: 995 326 116
HOLMSBU BÅT & MOTOR 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 i regnskapsåret

2.60

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1146606.00 | 623749.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 147075.00 | 75791.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 29055.00 | 0.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 55179.00 | 15850.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1377915.00 | 715390.00 |

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> |
| | 1462484.00 | 0.00 |
| <u>Tilgang i året</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 536900.00 | 0.00 |
| <u>Avgang i året</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 44880.00 | 0.00 |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 1954504.00 | 0.00 |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 255231.00 | 0.00 |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 1699273.00 | 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> |
|----------------------|--------------|

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

Note

7

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
2041372.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
1699273.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note



4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



| Filnavn | Signatar | Fdato | Signeringstid |
|-------------------------------|------------------------|--------------|----------------------|
| Årsoppgjør med noter 2021.pdf | Martens Meyer, Tom | 03.02.1962 | 28.06.2022 20:15 |
| Årsoppgjør med noter 2021.pdf | Lundh, Espen | 04.11.1955 | 28.06.2022 14:09 |
| Årsoppgjør med noter 2021.pdf | Martens Meyer, Nicolay | 19.10.1993 | 28.06.2022 15:01 |

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >

Document Checksum: exf+W4ZbKQUQGOSG9LBOPfOBbsqiPrfuM0Hkvt+osG4=



Årsregnskap for
Holmsbu Båt og motor AS

995 326 116

Regnskapsår
01.01.2021 - 31.12.2021



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: exf+W4ZbKQUQGOSG9LBOPfOBbsqiPifuM0hkVI+osG4=



Holmsbu Båt og motor AS
995 326 116

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 879 167 | 2 688 489 |
| Sum driftsinntekter | | 4 879 167 | 2 688 489 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | -1 069 051 | -411 475 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | -1 377 915 | -715 390 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | -255 232 | -447 628 |
| Annen driftskostnad | | -1 999 635 | -1 011 106 |
| Sum driftskostnader | | -4 701 833 | -2 585 599 |
| Driftsresultat | | 177 334 | 102 890 |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 107 | 369 |
| Annen finansinntekt | | 0 | 17 |
| Sum finansinntekter | | 107 | 386 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | -42 789 | -43 562 |
| Sum finanskostnader | | -42 789 | -43 562 |
| Netto finans | | -42 682 | -43 176 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 134 652 | 59 714 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | -29 624 | -13 133 |
| Ordinært resultat | | 105 028 | 46 581 |
| Årsresultat | | 105 028 | 46 581 |
| Overføringer | | | |
| Annen egenkapital | | 105 028 | 46 581 |
| Sum overføringer | | 105 028 | 46 581 |



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: exf+W4ZbKQUQGSG9LBOPfOBbsqIPfUjM0HkVt+osG4=



Holmsbu Båt og motor AS
995 326 116

Balanse pr. 31.12

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Goodwill | 3 | 66 240 | 82 800 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 66 240 | 82 800 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 3 | 18 242 | 0 |
| Skip, rigger, fly og lignende | 3 | 0 | 117 965 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 1 614 792 | 1 261 720 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 633 033 | 1 379 685 |
| Sum anleggsmidler | | 1 699 273 | 1 462 485 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 678 812 | 693 927 |
| Sum varer | | 678 812 | 693 927 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 235 006 | 70 922 |
| Andre kortsiktige fordringer | 4 | 104 145 | 176 003 |
| Sum fordringer | | 339 151 | 246 924 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 713 973 | 29 112 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 713 973 | 29 112 |
| Sum omløpsmidler | | 1 731 936 | 969 963 |
| SUM EIENDELER | | 3 431 210 | 2 432 448 |



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: exf+W4ZbKQUQGOSG9LBOPfOBbsqiPifuM0HkVI+osG4=



Holmsbu Båt og motor AS
995 326 116

Balanse pr. 31.12

| | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 329 815 | 224 787 |
| Sum opptjent egenkapital | | 329 815 | 224 787 |
| Sum egenkapital | | 429 815 | 324 787 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning og forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | | 40 660 | 14 124 |
| Sum avsetning og forpliktelser | | 40 660 | 14 124 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 718 400 | 706 872 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 7 | 200 000 | 0 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 918 400 | 706 872 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 153 249 | 245 193 |
| Betalbar skatt | | 3 088 | 27 289 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 428 266 | 74 597 |
| Utbytte | | 0 | 29 188 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 457 731 | 1 010 398 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 042 335 | 1 386 665 |
| Sum gjeld | | 3 001 395 | 2 107 661 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 431 210 | 2 432 448 |

Tolfte, 29.06.2022

Espen Lundh
Styrets leder

Nicolay Martens Meyer
Styremedlem

Tom Martens Meyer
Styremedlem

Nicolay Martens Meyer
Daglig leder



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: exf+W4ZbKQUQGSG9LBOPfOBbsqIPrfuM0HkVI+osG4=



Holmsbu Båt og motor AS
995 326 116

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.

Varebeholdninger

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

Varige driftsmidler

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

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:

2,6



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: exf+W4ZbKQUQGSG9LBOPfOBbsqIPrfuM0HkVt+osG4=



Holmsbu Båt og motor AS
995 326 116

Note 2 - Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|------------------|----------------|
| Lønn | 1 146 606 | 623 749 |
| Arbeidsgiveravgift | 147 075 | 75 791 |
| Pensjonskostnader | 29 055 | 0 |
| Andre relaterte ytelser | 55 179 | 15 850 |
| Sum | 1 377 915 | 715 390 |

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | Varige driftsmidler |
|--|---------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 1 462 484 |
| Tilgang i året | 536 900 |
| Avgang i året | -44 880 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 1 954 504 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger | -255 231 |
| Balanseført verdi per 31.12. | 1 699 273 |

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer i selskapet.

Note 5 - Aksjer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Aksjenes pålydende | Bokført verdi |
|-------------|---------------|--------------------|---------------|
| Ord. aksjer | 100 | 1 000 | 100 000 |

| Aksjonærer | Antall aksjer | Eierandel % | Aksjeklasse |
|-----------------------------|---------------|-------------|-------------|
| Espen Lundh | 60 | 60 | Ord. aksjer |
| Nicolay Marters Meyer | 20 | 20 | Ord. aksjer |
| Tom Marters Meyer | 20 | 20 | Ord. aksjer |
| Totalt antall aksjer | 100 | 100 | |

Note 6 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Opptjent egenkapital | Sum |
|------------------------------|--------------|----------------------|---------|
| Egenkapital 31.12 forrige år | 100 000 | 224 787 | 324 787 |
| Årsresultat | 0 | 105 028 | 105 028 |
| Egenkapital 31.12.2021 | 100 000 | 329 815 | 429 815 |

Note 7 - 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 | 2 041 372 |
| Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler | 1 699 273 |
| Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført | 0 |



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: exf+W4ZbKQUQGSG9LBOPfOBbsqPifuM0HkVI+osG4=



| Filnavn | Signatar | Fdato | Signeringstid |
|-------------------------------|------------------------|--------------|----------------------|
| Årsoppgjør med noter 2021.pdf | Martens Meyer, Tom | 03.02.1962 | 28.06.2022 20:15 |
| Årsoppgjør med noter 2021.pdf | Lundh, Espen | 04.11.1955 | 28.06.2022 14:09 |
| Årsoppgjør med noter 2021.pdf | Martens Meyer, Nicolay | 19.10.1993 | 28.06.2022 15:01 |

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >

Document Checksum: exf+W4ZbKQUQGOSG9LBOPfOBbsqiPrfuM0Hkvt+osG4=



Generalforsamlingsprotokoll HOLMSBU BÅT & MOTOR AS

PROTOKOLL ORDINÆR GENERALFORSAMLING 6. Juli 2022

1. Åpning

På grunnlag av innkalling av 29.06.22 ble ordinær generalforsamling i Holmbu Båt & Motor AS åpnet av styreleder Espen Lundh den 06.07.2022 kl 10.00 i selskapets lokaler. Det fremkom ingen bemerkninger til innkallelsen, og generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.

Følgende aksjeeiere var tilstede:

Espen Lundh 60 aksjer

Nicolay Marters Meyer 20 aksjer

Tom Marters Meyer 20 aksjer

Valg av møteleder og protokollfører

Som møteleder ble Nicolay Marters Meyer valgt. Som protokollfører ble Espen Lundh valgt, og til å undertegne protokollen sammen med møtelder ble Nicolay Marters Meyer valgt.

2. Fastsettelse av resultatregnskap og balanse

Resultatregnskapet og balansen med noter ble gjennomgått. Spørsmål til regnskapet ble tilfredsstillende besvart. Deretter ble resultatregnskapet og balansen fastsatt enstemmig.

3. Anvendelse av årresultatet

Styret forslag om anvendelse av årresultatet på kr 105 028,- ble enstemmig vedtatt med følgende disponering:

Annen Egenkapital kr 105 028,-

Udekket tap kr 0,-

Årsresultat kr 105 028,-

4. Fastsettelse av godtgjørelse til styret.

Det ble vedtatt godtgjørelse til styret kr 0,-

5. Valg.

Som regnskapsfører ble Regnskapsservice Stokke AS valgt.

Generalforsamlingen ble deretter hevet.

Tofte 06/07/22

Espen Lundh

Styrets leder

Nicolay Marters Meyer

Daglig leder/styremedlem



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: exf+W4ZbKQUQGOSG9LBOPfOBbsqIPfUfM0HkVt+osG4=