



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 329 337  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: AD-MA HOLDING AS  
Forretningsadresse: v/Magnar Høyvik  
Bjerga 59A  
6963 DALE I SUNNFJORD

### 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: Magnar Høyvik  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2023

### 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, 26.06.2024



### Resultatregnskap

| Beløp i: NOK  | Note | 2022              | 2021             |
|---|------|-------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                                       |      |                   |                  |
| <b>Inntekter</b>  |      |                   |                  |
| Salgsinntekt  |      | 239 174           | 130 622          |
| Annen driftsinntekt   |      | 38 127            |                  |
| <b>Sum inntekter</b>  |      | <b>277 301</b>    | <b>130 622</b>   |
| <b>Kostnader</b>  |      |                   |                  |
| Varekostnad   |      | 113 391           | 78 250           |
| Lønnskostnad  | 2    | 271               | 206              |
| Avskrivning av driftsmidler                                   | 3    | 167 660           | 130 700          |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3    |                   |                  |
| Annen driftskostnad   |      | 272 443           | 187 325          |
| <b>Sum kostnader</b>  |      | <b>553 765</b>    | <b>396 480</b>   |
| <b>Driftsresultat</b>   |      | <b>-276 463</b>   | <b>-265 858</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>                     |      |                   |                  |
| Annen renteinntekt  |      | 8 183             | 22 772           |
| Annen finansinntekt   |      | 5 739             | 12 668           |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler                       | 8    |                   | 3 000 692        |
| <b>Sum finansinntekter</b>                                    |      | <b>13 922</b>     | <b>3 036 132</b> |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler                    | 8    | 5 047 034         |                  |
| Annen rentekostnad  |      | 13 610            | 201              |
| Annen finanskostnad   |      | 447               |                  |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                    |      | <b>5 061 092</b>  | <b>201</b>       |
| <b>Netto finans</b>   |      | <b>-5 047 170</b> | <b>3 035 931</b> |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>                    |      | <b>-5 323 634</b> | <b>2 770 073</b> |
| Skattekostnad på resultat                                     | 4    |                   |                  |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>                  |      | <b>-5 323 634</b> | <b>2 770 073</b> |
| <b>Årsresultat</b>  | 6    | <b>-5 323 634</b> | <b>2 770 073</b> |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>                 |      | <b>-5 323 634</b> | <b>2 770 073</b> |



## Resultatregnskap

| <b>Beløp i: NOK</b>                      | <b>Note</b> | <b>2022</b>       | <b>2021</b>      |
|--|-------------|-------------------|------------------|
| <b>Totalresultat</b>                     |             | <b>-5 323 634</b> | <b>2 770 073</b> |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>     |             |                   |                  |
| Ordinært utbytte                         | 6           |                   | 1 000 000        |
| Avsatt til annen egenkapital             |             |                   | 1 770 073        |
| Overført fra annen egenkapital           |             | -5 323 634        |                  |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b> |             | <b>-5 323 634</b> | <b>2 770 073</b> |



## Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note | 2022              | 2021              |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |      |                   |                   |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |      |                   |                   |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |      |                   |                   |
| Utsatt skattefordel                            | 4    |                   |                   |
| Goodwill                                       | 3    |                   |                   |
| <b>Varige driftsmidler</b>                     |      |                   |                   |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom            | 3    | 407 023           | 394 563           |
| Maskiner og anlegg                             | 3    | 207 821           | 479 654           |
| Skip og flytende installasjoner                | 3    |                   |                   |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr             |      | 58 090            |                   |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                 |      | <b>672 935</b>    | <b>874 218</b>    |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>               |      |                   |                   |
| Investeringer i aksjer og andeler              |      | 1 650 000         | 1 650 000         |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>           | 9    | <b>1 650 000</b>  | <b>1 650 000</b>  |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |      | <b>2 322 935</b>  | <b>2 524 218</b>  |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |      |                   |                   |
| <b>Varer</b>                                   |      |                   |                   |
| <b>Sum varer</b>                               |      | <b>90 764</b>     | <b>46 754</b>     |
| <b>Fordringer</b>                              |      |                   |                   |
| Kundefordringer                                |      | 199 000           | 163 278           |
| Andre kortsiktige fordringer                   |      | 70 156            | 136 757           |
| <b>Sum fordringer</b>                          |      | <b>269 156</b>    | <b>300 035</b>    |
| <b>Investeringer</b>                           |      |                   |                   |
| Markedsbaserte aksjer                          | 8    | 3 228 980         | 7 298 182         |
| Andre finansielle instrumenter                 | 8    | 11 625 428        | 13 596 989        |
| <b>Sum investeringer</b>                       |      | <b>14 854 408</b> | <b>20 895 171</b> |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |      |                   |                   |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.                   | 7    | 409 253           | 521 751           |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      | <b>409 253</b>    | <b>521 751</b>    |



### Balanse

| Beløp i: NOK                          | Note | 2022              | 2021              |
|---------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Sum omløpsmidler                      |      | 15 623 580        | 21 763 711        |
| <b>SUM EIENDELER</b>                  |      | <b>17 946 515</b> | <b>24 287 929</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b> |      |                   |                   |
| <b>Egenkapital</b>                    |      |                   |                   |
| <b>Innskutt egenkapital</b>           |      |                   |                   |
| Aksjekapital                          | 5    | 92 833            | 92 833            |
| Beholdning av egne aksjer             | 5    |                   |                   |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>       |      | <b>92 833</b>     | <b>92 833</b>     |
| <b>Opptjent egenkapital</b>           |      |                   |                   |
| Annen egenkapital                     |      | 17 730 308        | 23 053 941        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>       |      | <b>17 730 308</b> | <b>23 053 941</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>                | 6    | <b>17 823 141</b> | <b>23 146 774</b> |
| <b>Gjeld</b>                          |      |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>               |      |                   |                   |
| Utsatt skatt                          | 4    |                   |                   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>         |      |                   |                   |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>           |      | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>               |      |                   |                   |
| Leverandørgjeld                       |      | 31 501            | 61 504            |
| Betalbar skatt                        | 4    |                   |                   |
| Skyldig offentlige avgifter           |      | 69 002            |                   |
| Utbytte                               |      |                   | 1 000 000         |
| Annen kortsiktig gjeld                |      | 22 871            | 79 651            |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>           |      | <b>123 375</b>    | <b>1 141 155</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                      |      | <b>123 375</b>    | <b>1 141 155</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>       |      | <b>17 946 515</b> | <b>24 287 929</b> |



## Balanse

| <b>Beløp i: NOK</b> | <b>Note</b> | <b>2022</b> | <b>2021</b> |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|

---



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 574060

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 329 337  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: AD-MA HOLDING AS  
Forretningsadresse: v/Magnar Høyvik  
Bjerga 59A  
6963 DALE I SUNNFJORD

#### 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: Magnar Høyvik  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2023

#### Revisjon

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

#### Grunnlag for avgivelse

År 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, 12.07.2023

---

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: 914 329 337  
AD-MA HOLDING AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>   | <b>Note</b> | <b>2022</b>       | <b>2021</b>      |
|---|-------------|-------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                                       |             |                   |                  |
| <b>Inntekter</b>  |             |                   |                  |
| Salgsinntekt  |             | 239 174           | 130 622          |
| Annen driftsinntekt   |             | 38 127            |                  |
| <b>Sum inntekter</b>  |             | <b>277 301</b>    | <b>130 622</b>   |
| <b>Kostnader</b>  |             |                   |                  |
| Varekostnad   |             | 113 391           | 78 250           |
| Lønnskostnad  | 2           | 271               | 206              |
| Avskrivning av driftsmidler                                   | 3           | 167 660           | 130 700          |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3           |                   |                  |
| Annen driftskostnad   |             | 272 443           | 187 325          |
| <b>Sum kostnader</b>  |             | <b>553 765</b>    | <b>396 480</b>   |
| <b>Driftsresultat</b>   |             | <b>-276 463</b>   | <b>-265 858</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>                     |             |                   |                  |
| Annen renteinntekt  |             | 8 183             | 22 772           |
| Annen finansinntekt   |             | 5 739             | 12 668           |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler                       | 8           |                   | 3 000 692        |
| <b>Sum finansinntekter</b>                                    |             | <b>13 922</b>     | <b>3 036 132</b> |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler                    | 8           | 5 047 034         |                  |
| Annen rentekostnad  |             | 13 610            | 201              |
| Annen finanskostnad   |             | 447               |                  |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                    |             | <b>5 061 092</b>  | <b>201</b>       |
| <b>Netto finans</b>   |             | <b>-5 047 170</b> | <b>3 035 931</b> |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>                    |             |                   |                  |
| Skattekostnad på resultat                                     | 4           | -5 323 634        | 2 770 073        |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>                  |             | <b>-5 323 634</b> | <b>2 770 073</b> |
| <b>Årsresultat</b>  | 6           | <b>-5 323 634</b> | <b>2 770 073</b> |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>                 |             | <b>-5 323 634</b> | <b>2 770 073</b> |
| <b>Totalresultat</b>  |             | <b>-5 323 634</b> | <b>2 770 073</b> |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                          |             |                   |                  |



|  |   |                   |                  |
|--|---|-------------------|------------------|
| Ordinært utbytte                         | 6 |                   | 1 000 000        |
| Avsatt til annen egenkapital             |   |                   | 1 770 073        |
| Overført fra annen egenkapital           |   | -5 323 634        |                  |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b> |   | <b>-5 323 634</b> | <b>2 770 073</b> |



Organisasjonsnr: 914 329 337  
AD-MA HOLDING AS

## BALANSE

| <b>Beløp i: NOK</b>                                | <b>Note</b> | <b>2022</b>       | <b>2021</b>       |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                         |             |                   |                   |
| <b>Anleggsmidler</b>                               |             |                   |                   |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                      |             |                   |                   |
| Utsatt skattefordel                                | 4           |                   |                   |
| Goodwill   | 3           |                   |                   |
| <b>Varige driftsmidler</b>                         |             |                   |                   |
| Tomter, bygninger o.a.<br>fast eiendom             | 3           | 407 023           | 394 563           |
| Maskiner og anlegg                                 | 3           | 207 821           | 479 654           |
| Skip og flytende<br>installasjoner                 | 3           |                   |                   |
| Driftsløsøre, inventar o.<br>a. utstyr             |             | 58 090            |                   |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                     |             | <b>672 935</b>    | <b>874 218</b>    |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                   |             |                   |                   |
| Investeringer i aksjer og<br>andeler               |             | 1 650 000         | 1 650 000         |
| <b>Sum finansielle<br/>anleggsmidler</b>           | <b>9</b>    | <b>1 650 000</b>  | <b>1 650 000</b>  |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                           |             | <b>2 322 935</b>  | <b>2 524 218</b>  |
| <b>Omløpsmidler</b>                                |             |                   |                   |
| <b>Varer</b>                                       |             |                   |                   |
| <b>Sum varer</b>                                   |             | <b>90 764</b>     | <b>46 754</b>     |
| <b>Fordringer</b>                                  |             |                   |                   |
| Kundefordringer                                    |             | 199 000           | 163 278           |
| Andre kortsiktige<br>fordringer                    |             | 70 156            | 136 757           |
| <b>Sum fordringer</b>                              |             | <b>269 156</b>    | <b>300 035</b>    |
| <b>Investeringer</b>                               |             |                   |                   |
| Markedsbaserte aksjer                              | 8           | 3 228 980         | 7 298 182         |
| Andre finansielle<br>instrumenter                  | 8           | 11 625 428        | 13 596 989        |
| <b>Sum investeringer</b>                           |             | <b>14 854 408</b> | <b>20 895 171</b> |
| <b>Bankinnskudd, kontanter<br/>og lignende</b>     |             |                   |                   |
| Bankinnskudd, kontanter o.<br>l.                   | 7           | 409 253           | 521 751           |
| <b>Sum bankinnskudd,<br/>kontanter og lignende</b> |             | <b>409 253</b>    | <b>521 751</b>    |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                            |             | <b>15 623 580</b> | <b>21 763 711</b> |



|                                       |          |                   |                   |
|---------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| <b>SUM EIENDELER</b>                  |          | <b>17 946 515</b> | <b>24 287 929</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b> |          |                   |                   |
| <b>Egenkapital</b>                    |          |                   |                   |
| <b>Innskutt egenkapital</b>           |          |                   |                   |
| Aksjekapital                          | 5        | 92 833            | 92 833            |
| Beholdning av egne aksjer             | 5        |                   |                   |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>       |          | <b>92 833</b>     | <b>92 833</b>     |
| <b>Opptjent egenkapital</b>           |          |                   |                   |
| Annen egenkapital                     |          | 17 730 308        | 23 053 941        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>       |          | <b>17 730 308</b> | <b>23 053 941</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>                | <b>6</b> | <b>17 823 141</b> | <b>23 146 774</b> |
| <b>Gjeld</b>                          |          |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>               |          |                   |                   |
| Utsatt skatt                          | 4        |                   |                   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>         |          |                   |                   |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>           |          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>               |          |                   |                   |
| Leverandørgjeld                       |          | 31 501            | 61 504            |
| Betalbar skatt                        | 4        |                   |                   |
| Skyldig offentlige avgifter           |          | 69 002            |                   |
| Utbytte                               |          |                   | 1 000 000         |
| Annen kortsiktig gjeld                |          | 22 871            | 79 651            |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>           |          | <b>123 375</b>    | <b>1 141 155</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                      |          | <b>123 375</b>    | <b>1 141 155</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>       |          | <b>17 946 515</b> | <b>24 287 929</b> |



Organisasjonsnr: 914 329 337  
AD-MA HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

| <u>Sum</u>                      | <u>Beløp</u>                                   |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

## Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

| <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> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



## Årsregnskap 2022 for Ad-ma Holding AS

Org.nr. 914 329 337

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter til regnskapet
- Revisjonsberetning

---

Utarbeidet av:  
**ecit**  
ECONOMICS & IT

1

Dokument ID:  
F214PnAVYv+HsINNFEZtUF5svj00uZy-49ISp  
X(40)3wE#



| <b>Resultatregnskap</b>                    |             |                   |                  |
|--|-------------|-------------------|------------------|
| <b>Ad-ma Holding AS</b>                    |             |                   |                  |
| <b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>  | <b>Note</b> | <b>2022</b>       | <b>2021</b>      |
| Salgsinntekt                               |             | 239 174           | 130 622          |
| Annen driftsinntekt                        |             | 38 127            | 0                |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                 |             | <b>277 301</b>    | <b>130 622</b>   |
| Varekostnad                                |             | 113 391           | 78 250           |
| Lønnskostnad                               | 2           | 271               | 206              |
| Avskrivning av driftsmidler                | 3           | 167 660           | 130 700          |
| Annen driftskostnad                        |             | 272 443           | 187 325          |
| <b>Sum driftskostnader</b>                 |             | <b>553 765</b>    | <b>396 480</b>   |
| <b>Driftsresultat</b>                      |             | <b>-276 463</b>   | <b>-265 858</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>  |             |                   |                  |
| Annen renteinntekt                         |             | 8 183             | 22 772           |
| Annen finansinntekt                        |             | 5 739             | 12 668           |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler    | 8           | 0                 | 3 000 692        |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | 8           | 5 047 034         | 0                |
| Annen rentekostnad                         |             | 13 610            | 201              |
| Annen finanskostnad                        |             | 447               | 0                |
| <b>Resultat av finansposter</b>            |             | <b>-5 047 170</b> | <b>3 035 931</b> |
| Resultat før skattekostnad                 |             | -5 323 634        | 2 770 073        |
| <b>Resultat</b>                            |             | <b>-5 323 634</b> | <b>2 770 073</b> |
| <b>Årsresultat</b>                         | 6           | <b>-5 323 634</b> | <b>2 770 073</b> |
| <b>Overføringer</b>                        |             |                   |                  |
| Avsatt til utbytte                         | 6           | 0                 | 1 000 000        |
| Avsatt til annen egenkapital               |             | 0                 | 1 770 073        |
| Overført fra annen egenkapital             |             | 5 323 634         | 0                |
| <b>Sum overføringer</b>                    |             | <b>-5 323 634</b> | <b>2 770 073</b> |

Ad-ma Holding AS

Side 2

Document ID:  
F2HPcAVWY-HsININFE2UF5svjocuZy49iSP  
X4J9wE#



| Ad-ma Holding AS                     |          |                   |                   |
|--------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Eiendeler                            | Note     | 2022              | 2021              |
| <b>Anleggsmidler</b>                 |          |                   |                   |
| <b>Varige driftsmidler</b>           |          |                   |                   |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom  | 3        | 407 023           | 394 563           |
| Maskiner og anlegg                   | 3        | 207 821           | 479 654           |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr   |          | 58 090            | 0                 |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>       |          | <b>672 935</b>    | <b>874 218</b>    |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>     |          |                   |                   |
| Investeringer i aksjer og andeler    |          | 1 650 000         | 1 650 000         |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b> | <b>9</b> | <b>1 650 000</b>  | <b>1 650 000</b>  |
| <b>Sum anleggsmidler</b>             |          | <b>2 322 935</b>  | <b>2 524 218</b>  |
| <b>Omløpsmidler</b>                  |          |                   |                   |
| Lager av varer og annen beholdning   |          | 90 764            | 46 754            |
| <b>Fordringer</b>                    |          |                   |                   |
| Kundefordringer                      |          | 199 000           | 163 278           |
| Andre kortsiktige fordringer         |          | 70 156            | 136 757           |
| <b>Sum fordringer</b>                |          | <b>269 156</b>    | <b>300 035</b>    |
| <b>Investeringer</b>                 |          |                   |                   |
| Markedsbaserte aksjer                | 8        | 3 228 980         | 7 298 182         |
| Andre finansielle instrumenter       | 8        | 11 625 428        | 13 596 989        |
| <b>Sum investeringer</b>             |          | <b>14 854 408</b> | <b>20 895 171</b> |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.         | 7        | 409 253           | 521 751           |
| <b>Sum omløpsmidler</b>              |          | <b>15 623 580</b> | <b>21 763 711</b> |
| <b>Sum eiendeler</b>                 |          | <b>17 946 515</b> | <b>24 287 929</b> |

Ad-ma Holding AS

Side 3

DokumentID:  
F2HPoAWv+HsNNFE2IUF5svj0buZy49iSP  
X40i8WE=



| Ad-ma Holding AS                |          |                   |                   |
|---------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital og gjeld            | Note     | 2022              | 2021              |
| <b>Innskutt egenkapital</b>     |          |                   |                   |
| Aksjekapital                    | 5        | 92 833            | 92 833            |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b> |          | <b>92 833</b>     | <b>92 833</b>     |
| <b>Opptjent egenkapital</b>     |          |                   |                   |
| Annen egenkapital               |          | 17 730 308        | 23 053 941        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b> |          | <b>17 730 308</b> | <b>23 053 941</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>          | <b>6</b> | <b>17 823 141</b> | <b>23 146 774</b> |
| <b>Gjeld</b>                    |          |                   |                   |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>         |          |                   |                   |
| Leverandørgjeld                 |          | 31 501            | 61 504            |
| Betalbar skatt                  | 4        | 0                 | 0                 |
| Skyldig offentlige avgifter     |          | 69 002            | 0                 |
| Utbytte                         |          | 0                 | 1 000 000         |
| Annen kortsiktig gjeld          |          | 22 871            | 79 651            |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>     |          | <b>123 375</b>    | <b>1 141 155</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                |          | <b>123 375</b>    | <b>1 141 155</b>  |
| <b>Sum egenkapital og gjeld</b> |          | <b>17 946 515</b> | <b>24 287 929</b> |

Magnar Høyvik, 29.06.2023  
Styret i Ad-ma Holding AS

\_\_\_\_\_  
Magnar Høyvik  
styreleder/daglig leder

Ad-ma Holding AS Side 4

Document ID:  
F24PoAVv+HsiNNFE2IUF5avynda.Zy49ISP  
kPQ9wE#



## Noter 2022

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

#### Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

#### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

#### Aksjer i andre selskaper (omløpsaksjer)

Aksjer som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Andre omløpsaksjer vurderes til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Pensjoner

Selskapet har ingen pensjonsforpliktelser.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Utarbeidet av:  
  
ECONOMICS & IT

5

Opprettet av:  
F21IPoAWy-FHsINNF2IUF5svj0buZy-49i8P  
Xj40i8wE#



## Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder og styret.

| Lønnskostnader | 2022       | 2021       |
|----------------|------------|------------|
| Andre ytelser  | 271        | 206        |
| <b>Sum</b>     | <b>271</b> | <b>206</b> |

Selskapet har i 2022 sysselsatt 0 årsverk.

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder | Styret   |
|------------------------------|--------------|----------|
| <b>Sum</b>                   | <b>0</b>     | <b>0</b> |

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer eller aksjonærer.

## Note 3 Anleggsmidler

|                                    | Bygninger<br>og tomter | Maskiner<br>og anlegg | Driftsløsøre<br>,<br>inventar ol. | Sum            |
|------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------------------|----------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.22      | 427 909                | 679 908               |                                   | 1 107 817      |
| + Tilgang kjøpte driftsmidler      |                        | 44 660                | 67 580                            | 112 240        |
| - Avgang i året                    | 230 833                |                       |                                   | 230 833        |
| <b>= Anskaffelseskost 31.12.22</b> | <b>197 076</b>         | <b>724 568</b>        | <b>67 580</b>                     | <b>989 225</b> |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.22 |                        | 306 800               | 9 500                             | 316 300        |
| <b>= Bokført verdi 31.12.22</b>    | <b>197 076</b>         | <b>417 768</b>        | <b>58 080</b>                     | <b>672 925</b> |
| Årets ordinære avskrivninger       | 30 160                 | 128 000               | 9 500                             | 167 660        |
| Økonomisk levetid                  | 7 år                   | 5-7 år                | 5 år                              |                |

Utarbeidet av:  
**ecit**  
ECONOMICS & IT

6

Deponert i Øst  
F3HPoAWvriHstlNlNF2iUf3sujocuz49iSP  
K40i3wE=



## Note 4 Skatt

| <u>Årets skattekostnad</u>               | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|-------------|-------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: |             |             |
| Betalbar skatt                           | 0           | 0           |
| Endring i utsatt skattefordel            | 0           | 0           |
| <b>Skattekostnad ordinært resultat</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>    |

|                                    |                 |                 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Skattepliktig inntekt:             |                 |                 |
| Resultat før skatt                 | -5 323 634      | 2 770 073       |
| Permanente forskjeller             | 5 042 437       | -2 959 139      |
| Endring i midlertidige forskjeller | 42 217          | -20 372         |
| <b>Skattepliktig inntekt</b>       | <b>-238 979</b> | <b>-209 438</b> |

|                                      |          |          |
|--------------------------------------|----------|----------|
| Betalbar skatt i balansen:           |          |          |
| Betalbar skatt på årets resultat     | 0        | 0        |
| <b>Sum betalbar skatt i balansen</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

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

|                     | <u>2022</u>   | <u>2021</u>   | <u>Endring</u> |
|---------------------|---------------|---------------|----------------|
| Varige driftsmidler | 30 636        | 72 853        | 42 217         |
| <b>Sum</b>          | <b>30 636</b> | <b>72 853</b> | <b>42 217</b>  |

|   |          |          |          |
|---|----------|----------|----------|
| Akkumulert fremførbart underskudd         | -596 552 | -357 573 | 238 979  |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 565 915  | 284 719  | -281 196 |

|                                   |          |          |          |
|-----------------------------------|----------|----------|----------|
| <b>Utsatt skattefordel (22 %)</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|-----------------------------------|----------|----------|----------|

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



## Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Ad-ma Holding AS pr. 31.12 består av:

|                 | Antall    | Pålydende | Bokført       |
|-----------------|-----------|-----------|---------------|
| Ordinære aksjer | 30        | 3 094,4   | 92 833        |
| <b>Sum</b>      | <b>30</b> |           | <b>92 833</b> |

## Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

|               | Ordinære | Eierandel |
|---------------|----------|-----------|
| Magnar Høyvik | 30       | 100,0     |

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

| Navn                        | Verv                    | Ordinære  |
|-----------------------------|-------------------------|-----------|
| Magnar Høyvik               | styreleder/daglig leder | 30        |
| <b>Totalt antall aksjer</b> |                         | <b>30</b> |

## Note 6 Egenkapital

|                            | Aksjekapital  | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital   |
|----------------------------|---------------|----------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital pr. 01.01.2022 | 92 833        | 0        | 23 053 941        | 23 146 774        |
| Årets resultat             |               |          | -5 323 634        | -5 323 634        |
| <b>Pr. 31.12.2022</b>      | <b>92 833</b> | <b>0</b> | <b>17 730 308</b> | <b>17 823 141</b> |

Utarbeidet av:



8

Signert elektronisk  
F2HPeAVv+HstNNFE2IUF5svjcbuZy+9iSP  
N409WE#



## Note 7 Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår konto for bundne skattetrekksmidler med kr 0 pr 31.12. Skyldig skattetrekk pr 31.12 utgjorde kr 0.

## Note 8 Verdipapirer, herunder aksjefond og andre finansielle instrumenter

Investeringen består av andeler i aksjefond og andre finansielle instrumenter. Andelene er bokført til virkelig verdi.

|   | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---|------------|------------|
| <b>Balanseført verdi aksjer, aksjefond og andre finansielle instrumenter pr. 31.12:</b> | 14 854 408 | 20 895 171 |

## Note 9 Finansielle anleggsmidler

| Selskap                | Eierandel | Egenkapital siste år (100%) | Resultat siste år 100% | Balanseverdi     |
|------------------------|-----------|-----------------------------|------------------------|------------------|
| Dale Senter Holding AS | 11,3%     |                             |                        | 1 650 000        |
| <b>SUM</b>             |           |                             |                        | <b>1 650 000</b> |

Aksjepostene er bokførte til kostpris.



## Ad-ma Holding AS 29.06.23 til sign.pdf


| Name           | Date       |
|----------------|------------|
| Høyvik, Magnar | 2023-06-29 |

Timestamp  
2023-06-29T16:56:28.676+02:00

Document ID  
F2HPoAWv+HsINNFE2IUf5svj/obuZy49iSPXi40i9

wE=

Identification

 Høyvik, Magnar



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF  
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))



Firda Revisjon & Rådgivning

Besøksadresse: Naustdalsvegen 1B, 6800 Førde  
Postadresse: Postboks 212, 6801 Førde  
Telefon: 41 78 54 00  
E-post: post@firdarevisjon.no  
Foretaksregisteret: 989 230 921 MVA

UAVHENGIG REVISORS BERETNING  
Til generalforsamlingen i Ad-Ma Holding AS

## Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Ad-Ma Holding AS som viser et underskudd på kr 5 323 634. 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 vår mening

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

### Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli 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



## Firda Revisjon & Rådgivning

som inneholder vår konklusjon. Betyggende 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.


Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig og basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

FØRDE, 30. juni 2023

Firda Revisjon & Rådgivning AS

  
Hans Magnar Hansen  
Statsautorisert revisor