



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 820 767 802
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTEFJELL MASKIN AS
Forretningsadresse: Loe bruk 13
3300 HOKKSUND

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: Nicolai Schinnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 02.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 816 021	5 947 161
Annen driftsinntekt		240 900	42 667
Sum inntekter		3 056 921	5 989 828
Kostnader			
Varekostnad		778 696	2 785 521
Lønnskostnad	1, 2	1 472 368	1 788 634
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	136 600	177 704
Annen driftskostnad		973 077	1 832 797
Sum kostnader		3 360 741	6 584 656
Driftsresultat		-303 820	-594 828
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			469
Sum finansinntekter			469
Annen rentekostnad		75 063	61 540
Sum finanskostnader		75 063	61 540
Netto finans		-75 063	-61 071
Ordinært resultat før skattekostnad		-378 884	-655 900
Skattekostnad på ordinært resultat			9 114
Ordinært resultat etter skattekostnad		-378 884	-665 014
Årsresultat		-378 884	-665 014
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-378 884	-665 014
Sum overføringer og disponeringer		-378 884	-665 014



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	467 200	997 900
Sum varige driftsmidler		467 200	997 900
Sum anleggsmidler		467 200	997 900
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 055 908	1 110 562
Andre fordringer			109 034
Sum fordringer		1 055 908	1 219 595
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		97 030	62 657
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		97 030	62 657
Sum omløpsmidler		1 152 938	1 282 252
SUM EIENDELER		1 620 138	2 280 152
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	1 076 208	697 325



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		-1 076 208	-697 325
Sum egenkapital		-976 208	-597 325
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			241 682
Sum annen langsiktig gjeld			241 682
Sum langsiktig gjeld		0	241 682
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		490 469	322 995
Skyldige offentlige avgifter		244 751	114 353
Annen kortsiktig gjeld		1 861 126	2 198 447
Sum kortsiktig gjeld		2 596 346	2 635 795
Sum gjeld		2 596 346	2 877 477
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 620 138	2 280 152



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 701988

Enheten

Organisasjonsnummer: 820 767 802
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTEFJELL MASKIN AS
Forretningsadresse: Loe bruk 13
3300 HOKKSUND

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: Nicolai Schinnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 13.07.2022



Organisasjonsnr: 820 767 802
HOLTEFJELL MASKIN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 816 021	5 947 161
Annen driftsinntekt		240 900	42 667
Sum inntekter		3 056 921	5 989 828
Kostnader			
Varekostnad		778 696	2 785 521
Lønnskostnad	1, 2	1 472 368	1 788 634
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	136 600	177 704
Annen driftskostnad		973 077	1 832 797
Sum kostnader		3 360 741	6 584 656
Driftsresultat		-303 820	-594 828
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			469
Sum finansinntekter			469
Annen rentekostnad		75 063	61 540
Sum finanskostnader		75 063	61 540
Netto finans		-75 063	-61 071
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		-378 884	-655 900
Ordinært resultat etter skattekostnad		-378 884	-665 014
Årsresultat		-378 884	-665 014
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-378 884	-665 014
Sum overføringer og disponeringer		-378 884	-665 014



Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner		241 682
Sum annen langsiktig gjeld		241 682
Sum langsiktig gjeld	0	241 682
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	490 469	322 995
Skyldige offentlige avgifter	244 751	114 353
Annen kortsiktig gjeld	1 861 126	2 198 447
Sum kortsiktig gjeld	2 596 346	2 635 795
Sum gjeld	2 596 346	2 877 477
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 620 138	2 280 152



Organisasjonsnr: 820 767 802
HOLTEFJELL MASKIN 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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021 med hensyn til balanseføring av utsatt skattefordel.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

4.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-------------	--------------	------------------



	1279336.00	1534628.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	180500.00	211412.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2032.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10500.00	42594.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1472368.00	1788634.00

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>
	1307800.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-714590.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	593210.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-126010.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	467200.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-136600.00	

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



Noter 2021

HOLTEFJELL MASKIN AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021 med hensyn til balanseføring av utsatt skattefordel.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 4 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 279 336	1 534 628
Arbeidsgiveravgift	180 500	211 412
Pensjonskostnader	2 032	
Andre ytelser / Refusjoner	10 500	42 594
Sum	1 472 368	1 788 634

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 307 800
Avgang i året	(714 590)
Anskaffelseskost 31.12.2021	593 210
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(126 010)
Balanseført verdi 31.12.2021	467 200
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(136 600)

Note 4 - Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt i sin helhet. Selskapets aksjonærer har gått inn med nødvendig lånekapital og vurderer fortløpende nødvendige tiltak.