



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 925 464 562  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLTERMANN TRADE FINANCE AS  
Forretningsadresse: Lilleakerveien 2B  
0283 OSLO

### 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: BDT Viken Revisjon AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.02.2022

### 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, 29.03.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		49 745	
<b>Sum inntekter</b>		<b>49 745</b>	
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	931 888	341 916
Annen driftskostnad	1	71 828	40 612
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 003 716</b>	<b>382 529</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-953 972</b>	<b>-382 529</b>
<b>Netto finans</b>			
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-953 972</b>	<b>-382 529</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-209 874	-85 382
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-744 098</b>	<b>-297 147</b>
<b>Årsresultat</b>	3	<b>-744 098</b>	<b>-297 147</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-744 098</b>	<b>-297 147</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-744 098</b>	<b>-297 147</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	3	-744 098	-297 147
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-744 098</b>	<b>-297 147</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		49 745	
Andre kortsiktige fordringer		6 008	3 234
Konsernfordringer	6	1 342 071	388 099
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 397 823</b>	<b>391 333</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	61 190	316 768
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>61 190</b>	<b>316 768</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 459 013</b>	<b>708 101</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 459 013</b>	<b>708 101</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 3	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		1 041 245	297 147
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 141 245</b>	<b>397 147</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	3	1 041 244	297 147
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	3	<b>-1 041 244</b>	<b>-297 147</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	6	1 200 000	500 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 200 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 200 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		9 230	6 440
Skyldig offentlige avgifter		50 080	51 861
Kortsiktig konserngjeld	6	5 570	5 570
Annen kortsiktig gjeld		94 133	44 230
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>159 013</b>	<b>108 101</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 359 013</b>	<b>608 101</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 459 013</b>	<b>708 101</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 135558

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 925 464 562  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLTERMANN TRADE FINANCE AS  
Forretningsadresse: Lilleakerveien 2B  
0283 OSLO

#### 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: BDT Viken Revisjon AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.02.2022

#### 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, 08.03.2022



Organisasjonsnr: 925 464 562  
HOLTERMANN TRADE FINANCE AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		49 745	
<b>Sum inntekter</b>		<b>49 745</b>	
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	931 888	341 916
Annen driftskostnad	1	71 828	40 612
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 003 716</b>	<b>382 529</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-953 972</b>	<b>-382 529</b>
<b>Netto finans</b>			
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>	5	-209 874	-85 382
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-744 098</b>	<b>-297 147</b>
<b>Årsresultat</b>	3	<b>-744 098</b>	<b>-297 147</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-744 098</b>	<b>-297 147</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-744 098</b>	<b>-297 147</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	3	-744 098	-297 147
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-744 098</b>	<b>-297 147</b>



Organisasjonsnr: 925 464 562  
HOLTERMANN TRADE FINANCE AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		49 745	
Andre kortsiktige fordringer		6 008	3 234
Konsernfordringer	6	1 342 071	388 099
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 397 823</b>	<b>391 333</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	61 190	316 768
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>61 190</b>	<b>316 768</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 459 013</b>	<b>708 101</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 459 013</b>	<b>708 101</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 3	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		1 041 245	297 147
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 141 245</b>	<b>397 147</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	3	1 041 244	297 147
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	3	<b>-1 041 244</b>	<b>-297 147</b>
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	1 200 000	500 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 200 000</b>	<b>500 000</b>



<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>1 200 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	9 230	6 440
Skyldig offentlige avgifter	50 080	51 861
Kortsiktig konserngjeld 6	5 570	5 570
Annen kortsiktig gjeld	94 133	44 230
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>159 013</b>	<b>108 101</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>1 359 013</b>	<b>608 101</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>1 459 013</b>	<b>708 101</b>



Organisasjonsnr: 925 464 562  
HOLTERMANN TRADE FINANCE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



**Årsoppgjøret 2021**

**Holtermann Trade Finance AS**

**Innhold:**

**Resultat**  
**Balanse**  
**Noter**  
**Revisors beretning**



Org.nr: 925 464 562



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Holtermann Trade Finance AS</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Annen driftsinntekt		49 745	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>49 745</b>	<b>0</b>
Lønnskostnad	1	931 888	341 916
Annen driftskostnad	1	71 828	40 612
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 003 716</b>	<b>382 529</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-953 972</b>	<b>-382 529</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Ordinært resultat før skattekostnad		-953 972	-382 529
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-209 874	-85 382
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-744 098</b>	<b>-297 147</b>
<b>Ekstraordinære inntekter og kostnader</b>			
<b>Årsresultat</b>	<b>3</b>	<b>-744 098</b>	<b>-297 147</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap	3	744 098	297 147
<b>Sum overføringer</b>		<b>-744 098</b>	<b>-297 147</b>
<b>Holtermann Trade Finance AS</b>		<b>Side 2</b>	



<b>Balanse</b>			
<b>Holtermann Trade Finance AS</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		49 745	0
Andre kortsiktige fordringer		6 008	3 234
Konsernfordringer	6	1 342 071	388 099
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 397 823</b>	<b>391 333</b>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	61 190	316 768
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 459 013</b>	<b>708 101</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 459 013</b>	<b>708 101</b>



<b>Balanse</b>			
<b>Holtermann Trade Finance AS</b>			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 3	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		1 041 245	297 147
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 141 245</b>	<b>397 147</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	3	-1 041 244	-297 147
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>-1 041 244</b>	<b>-297 147</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	6	1 200 000	500 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 200 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		9 230	6 440
Skyldig offentlige avgifter		50 080	51 861
Konserngjeld	6	5 570	5 570
Annen kortsiktig gjeld		94 133	44 230
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>159 013</b>	<b>108 101</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 359 013</b>	<b>608 101</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 459 013</b>	<b>708 101</b>
03.02.2022			
Styret i Holtermann Trade Finance AS			
_____ Thor Bendik Weider styreleder		_____ Morten Eskildssøn Bentzen styremedlem	
_____ Pål Kristian Aasen styremedlem		_____ Arild Fløde daglig leder	
<b>Holtermann Trade Finance AS</b>			<b>Side 4</b>



---

## Noter

---

### Holtermann Trade Finance AS

---

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

#### Driftsinntekter

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

#### 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

#### Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

#### 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.



## Noter

### Holtermann Trade Finance AS

#### Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

##### Lønnskostnader

	<b>2021</b>
Lønninger	774 392
Arbeidsgiveravgift	115 324
Pensjonskostnader	38 811
Andre ytelser	3 361
<b>Sum</b>	<b>931 888</b>

Selskapet har i 2021 sysselsatt 1 årsverk.

##### Pensjonsforpliktelser

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

##### Ytelser til ledende personer

	<b>Daglig leder</b>
Lønn	717 500
Pensjonskostnader	38 811
Annen godtgjørelse	9 090
<b>Sum</b>	<b>765 401</b>

##### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 12 000.

#### Note 2 Aksjonærer

##### Aksjekapitalen i Holtermann Trade Finance AS pr. 31.12 består av:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære aksjer	100 000	1,0	100 000
<b>Sum</b>	<b>100 000</b>		<b>100 000</b>

##### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Chr. Holtermann AS	100 000	100,0	100,0



## Noter

### Holtermann Trade Finance AS

#### Note 3 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen Innskutt egenkap.	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2020	100 000	297 147	-297 147	100 000
Pr. 01.01.2021	100 000	297 147	-297 147	100 000
Årets underskudd			-744 098	-744 098
Konsernbidrag mottatt		744 098		744 098
Pr. 31.12.2021	100 000	1 041 245	-1 041 244	100 000

#### Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 30 799.

#### Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-209 874	-85 382
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-209 874</b>	<b>-85 382</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-953 972	-382 529
Permanente forskjeller	0	-5 570
Mottatt konsernbidrag	953 972	388 099
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-209 874	-85 382
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	209 874	85 382
<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

	2021	2020	Endring
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0



---

## Noter

---

### Holtermann Trade Finance AS

---

#### Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021
<b>Fordringer</b>	
Lån til foretak i samme konsern	1 342 071
Konsernbidrag	1 342 071
<b>Sum</b>	<b>2 684 141</b>
<b>Gjeld</b>	
Lån fra foretak i samme konsern	1 200 000
Annen kortsiktig gjeld konsern	5 570
<b>Sum</b>	<b>1 205 570</b>

Lån fra morselskapet på kr 1 200 000 er avtale regulert. Renteberegnes ikke.



Ansvarlige partnere:  
Svein Brataas  
Ole Christian Rasmussen  
Per Edwin Engen

Til generalforsamlingen i Holtermann Trade  
Finance AS

Medlem av  
Den Norske Revisorforening

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Konklusjon

Vi har revidert Holtermann Trade Finance AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 744 098. Årsregnskapet består av balanse per 31.12.2021, resultatregnskap for regnskapsåret per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

### Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31.12.2021 og av dets resultat og kontantstrømmer 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

### Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

BDT Viken Revisjon AS  
Statsautoriserte revisorer  
Org.nr: 980 995 151 MVA

KUNNSKAPSHUSET BDT VIKEN

OSLO | TØNSBERG | HORTEN | MOSS | Å. DEN





#### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 avviklet.

#### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.


For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Tønsberg, 02.03.2022  
BDT Viken Revisjon AS


Svein Brataas  
Statsautorisert revisor  
(Elektronisk signatur)






 Legally signed by  
Thor Bendik Weider  
2022-02-03

 Legally signed by  
Pål Kristian Aasen  
2022-02-03

 Legally signed by  
Morten Eskildsson Bentzen  
2022-02-03

 Legally signed by  
Arlid Fløde  
2022-03-01

## Årsoppgjøret 2021

Holtermann Trade Finance AS

### Innhold:

**Resultat**  
**Balanse**  
**Noter**  
**Revisors beretning**



Org.nr: 925 464 562






Legally signed by  
Thor Bendik Weider  
2022-02-03

Legally signed by  
Pål Kristian Aasen  
2022-02-03

Legally signed by  
Morten Eskildssen Bentzen  
2022-02-03

Legally signed by  
Arlid Fløde  
2022-03-01  
2020

<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Holtermann Trade Finance AS</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	
Annen driftsinntekt		49 745	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>49 745</b>	<b>0</b>
Lønnskostnad	1	931 888	341 916
Annen driftskostnad	1	71 828	40 612
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 003 716</b>	<b>382 529</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-953 972</b>	<b>-382 529</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Ordinært resultat før skattekostnad		-953 972	-382 529
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-209 874	-85 382
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-744 098</b>	<b>-297 147</b>
<b>Ekstraordinære inntekter og kostnader</b>			
<b>Årsresultat</b>	<b>3</b>	<b>-744 098</b>	<b>-297 147</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap	3	744 098	297 147
<b>Sum overføringer</b>		<b>-744 098</b>	<b>-297 147</b>
<b>Holtermann Trade Finance AS</b>		<b>Side 2</b>	

 Legally signed by  
Thor Bendik Weider  
2022-02-03 Legally signed by  
Pål Kristian Aasen  
2022-02-03 Legally signed by  
Morten Eskildssen Bentzen  
2022-02-03 Legally signed by  
Arlid Fløde  
2022-03-01  
**2020**

<b>Balanse</b>			
<b>Holtermann Trade Finance AS</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		49 745	0
Andre kortsiktige fordringer		6 008	3 234
Konsernfordringer	6	1 342 071	388 099
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 397 823</b>	<b>391 333</b>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	61 190	316 768
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 459 013</b>	<b>708 101</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 459 013</b>	<b>708 101</b>

Holtermann Trade Finance AS

Side 3



Legally signed by  
Thor Bendik Weider  
2022-02-03

Legally signed by  
Pål Kristian Aasen  
2022-02-03

Legally signed by  
Morten Eskildssøn Bentzen  
2022-02-03

Legally signed by  
Arild Fløde  
2022-03-01  
2020

<b>Balanse</b>			
<b>Holtermann Trade Finance AS</b>			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 3	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		1 041 245	297 147
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 141 245</b>	<b>397 147</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	3	-1 041 244	-297 147
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>-1 041 244</b>	<b>-297 147</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	6	1 200 000	500 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 200 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		9 230	6 440
Skyldig offentlige avgifter		50 080	51 861
Konserngjeld	6	5 570	5 570
Annen kortsiktig gjeld		94 133	44 230
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>159 013</b>	<b>108 101</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 359 013</b>	<b>608 101</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 459 013</b>	<b>708 101</b>

03.02.2022  
Styret i Holtermann Trade Finance AS

_____ Thor Bendik Weider styreleder	_____ Morten Eskildssøn Bentzen styremedlem
_____ Pål Kristian Aasen styremedlem	_____ Arild Fløde daglig leder

**Holtermann Trade Finance AS** **Side 4**



---

## Noter

---

### Holtermann Trade Finance AS

---

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

#### Driftsinntekter

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

#### 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.


#### Klassifisering og vurdering av omløpsmidler


Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.


#### 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.

 Legally signed by  
Thor Bendik Weider  
2022-02-03

 Legally signed by  
Pål Kristian Aasen  
2022-02-03


 Legally signed by  
Morten Eskildssen Bentzen  
2022-02-03


 Legally signed by  
Arlid Fløde  
2022-03-01




## Noter

### Holtermann Trade Finance AS

 Legally signed by  
Thor Bendik Weider  
2022-02-03

 Legally signed by  
Pål Kristian Aasen  
2022-02-03

 Legally signed by  
Morten Eskildssen Bentzen  
2022-02-03

 Legally signed by  
Arlid Fløde  
2022-03-01

#### Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

##### Lønnskostnader

	<b>2021</b>
Lønninger	774 392
Arbeidsgiveravgift	115 324
Pensjonskostnader	38 811
Andre ytelser	3 361
<b>Sum</b>	<b>931 888</b>

Selskapet har i 2021 sysselsatt 1 årsverk.

##### Pensjonsforpliktelser

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

##### Ytelser til ledende personer

	<b>Daglig leder</b>
Lønn	717 500
Pensjonskostnader	38 811
Annen godtgjørelse	9 090
<b>Sum</b>	<b>765 401</b>

##### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 12 000.

#### Note 2 Aksjonærer

##### Aksjekapitalen i Holtermann Trade Finance AS pr. 31.12 består av:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære aksjer	100 000	1,0	100 000
<b>Sum</b>	<b>100 000</b>		<b>100 000</b>

##### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Chr. Holtermann AS	100 000	100,0	100,0

Holtermann Trade Finance AS

Org.nr: 925 464 562



## Noter

### Holtermann Trade Finance AS

Legally signed by  
Thor Bendik Weider  
2022-02-03

Legally signed by  
Pål Kristian Aasen  
2022-02-03

Legally signed by  
Morten Eskildssen Bentzen  
2022-02-03

Legally signed by  
Arlid Fløde  
2022-03-01

#### Note 3 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen Innskutt egenkap.	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2020	100 000	297 147	-297 147	100 000
<b>Pr. 01.01.2021</b>	<b>100 000</b>	<b>297 147</b>	<b>-297 147</b>	<b>100 000</b>
Årets underskudd			-744 098	-744 098
Konsernbidrag mottatt		744 098		744 098
<b>Pr. 31.12.2021</b>	<b>100 000</b>	<b>1 041 245</b>	<b>-1 041 244</b>	<b>100 000</b>

#### Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 30 799.

#### Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-209 874	-85 382
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-209 874</b>	<b>-85 382</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-953 972	-382 529
Permanente forskjeller	0	-5 570
Mottatt konsernbidrag	953 972	388 099
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-209 874	-85 382
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	209 874	85 382
<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

	2021	2020	Endring
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Holtermann Trade Finance AS

Org.nr: 925 464 562



## Noter

### Holtermann Trade Finance AS

#### Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern


##### Fordringer


Lån til foretak i samme konsern	1 342 071
Konsernbidrag	1 342 071
<b>Sum</b>	<b>2 684 141</b>


##### Gjeld


Lån fra foretak i samme konsern	1 200 000
Annen kortsiktig gjeld konsern	5 570
<b>Sum</b>	<b>1 205 570</b>

Lån fra morselskapet på kr 1 200 000 er avtale regulert. Renteberegnes ikke.

 Legally signed by  
Thor Bendik Weider  
2022-02-03

 Legally signed by  
Pål Kristian Aasen  
2022-02-03

 Legally signed by  
Morten Eskildssen Bentzen  
2022-02-03

 Legally signed by  
Arlid Fløde  
2022-03-01

**2021**