



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 810 082
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMEN AS
Forretningsadresse: Holmenveien 4
9700 LAKSELV

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: Ailo Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.02.2023

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 26.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 121 076	1 021 084
Sum inntekter		1 121 076	1 021 084
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	300 057	275 512
Annen driftskostnad	2	378 951	365 504
Sum kostnader		679 008	641 016
Driftsresultat		442 068	380 068
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		-105	
Sum finansinntekter		-105	
Annen rentekostnad		258 604	31 079
Sum finanskostnader		258 604	31 079
Netto finans		-258 709	-31 079
Ordinært resultat før skattekostnad		183 359	348 989
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	40 358	76 778
Ordinært resultat etter skattekostnad		143 001	272 211
Årsresultat		143 001	272 211
Årsresultat etter minoritetsinteresser		143 001	272 211
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		143 001	272 211
Sum overføringer og disponeringer		143 001	272 211



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	206 819	174 993
Sum immaterielle eiendeler		206 819	174 993
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	7 926 352	3 412 531
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		24 053	31 093
Sum varige driftsmidler		7 950 406	3 443 625
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		1 663 215	
Andre langsiktige fordringer		1 000	
Sum finansielle anleggsmidler		1 664 215	
Sum anleggsmidler		9 821 440	3 618 618
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		102 472	102 175
Andre kortsiktige fordringer		67 664	25 595
Sum fordringer		170 137	127 770
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		59 066	295 389
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		59 066	295 389
Sum omløpsmidler		229 202	423 160
SUM EIENDELER		10 050 643	4 041 777

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	410 000	410 000
Sum innskutt egenkapital		410 000	410 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 119 563	976 562
Sum opptjent egenkapital		1 119 563	976 562
Sum egenkapital		1 529 563	1 386 562
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	1 087 070	1 456 370
Øvrig langsiktig gjeld		7 309 368	870 823
Sum annen langsiktig gjeld		8 396 438	2 327 193
Sum langsiktig gjeld		8 396 438	2 327 193
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 871	41 097
Betalbar skatt	2	72 184	109 199
Skyldig offentlige avgifter		30 587	177 727
Sum kortsiktig gjeld		124 642	328 022
Sum gjeld		8 521 080	2 655 215
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 050 643	4 041 777



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 316084

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 810 082
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMEN AS
Forretningsadresse: Holmenveien 4
9700 LAKSELV

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: Ailo Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.02.2023

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 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, 04.03.2023

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: 976 810 082
HOLMEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 121 076	1 021 084
Sum inntekter		1 121 076	1 021 084
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	300 057	275 512
Annen driftskostnad	2	378 951	365 504
Sum kostnader		679 008	641 016
Driftsresultat		442 068	380 068
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		-105	
Sum finansinntekter		-105	
Annen rentekostnad		258 604	31 079
Sum finanskostnader		258 604	31 079
Netto finans		-258 709	-31 079
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	40 358	76 778
Ordinært resultat etter skattekostnad		143 001	272 211
Årsresultat		143 001	272 211
Årsresultat etter minoritetsinteresser		143 001	272 211
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		143 001	272 211
Sum overføringer og disponeringer		143 001	272 211



Organisasjonsnr: 976 810 082
HOLMEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3	206 819	174 993
Sum immaterielle eiendeler		206 819	174 993

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	7 926 352	3 412 531
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		24 053	31 093
Sum varige driftsmidler		7 950 406	3 443 625

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern		1 663 215	
Andre langsiktige fordringer		1 000	
Sum finansielle anleggsmidler		1 664 215	
Sum anleggsmidler		9 821 440	3 618 618

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		102 472	102 175
Andre kortsiktige fordringer		67 664	25 595
Sum fordringer		170 137	127 770

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		59 066	295 389
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		59 066	295 389

Sum omløpsmidler		229 202	423 160
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		10 050 643	4 041 777
----------------------	--	-------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Selskapskapital	5	410 000	410 000
Sum innskutt egenkapital		410 000	410 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 119 563	976 562
Sum opptjent egenkapital		1 119 563	976 562
Sum egenkapital		1 529 563	1 386 562
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	1 087 070	1 456 370
Øvrig langsiktig gjeld		7 309 368	870 823
Sum annen langsiktig gjeld		8 396 438	2 327 193
Sum langsiktig gjeld		8 396 438	2 327 193
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 871	41 097
Betalbar skatt	2	72 184	109 199
Skyldig offentlige avgifter		30 587	177 727
Sum kortsiktig gjeld		124 642	328 022
Sum gjeld		8 521 080	2 655 215
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 050 643	4 041 777



Organisasjonsnr: 976 810 082
HOLMEN 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

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

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Holmen AS**

Organisasjonsnr. 976810082

Utarbeidet av:

Regnskap Lakselv AS
Godkjent regnskapsselskap
Torget
9700 LAKSELV



Organisasjonsnr. 979504713



Holmen AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 121 076	1 021 084
Sum driftsinntekter		1 121 076	1 021 084
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	300 057	275 512
Annen driftskostnad	2	378 951	365 504
Sum driftskostnader		679 008	641 016
DRIFTSRESULTAT		442 068	380 068
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		(105)	0
Sum finansinntekter		(105)	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		258 604	31 079
Sum finanskostnader		258 604	31 079
NETTO FINANSPOSTER		(258 709)	(31 079)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		183 359	348 989
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	40 358	76 778
ORDINÆRT RESULTAT		143 001	272 211
ÅRSRESULTAT		143 001	272 211
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		143 001	272 211
SUM OVERF. OG DISP.		143 001	272 211



Holmen AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	206 819	174 993
Sum immaterielle eiendeler		206 819	174 993
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	7 926 352	3 412 531
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		24 053	31 093
Sum varige driftsmidler		7 950 406	3 443 625
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		1 663 215	0
Andre langsiktige fordringer		1 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		1 664 215	0
SUM ANLEGGSMIDLER		9 821 440	3 618 618
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		102 473	102 175
Andre kortsiktige fordringer		67 664	25 595
Sum fordringer		170 137	127 770
Bankinnskudd, kontanter o.l.		59 066	295 389
SUM OMLØPSMIDLER		229 203	423 160
SUM EIENDELER		10 050 643	4 041 777
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	410 000	410 000
Sum innskutt egenkapital		410 000	410 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 119 563	976 562
Sum opptjent egenkapital		1 119 563	976 562
SUM EGENKAPITAL		1 529 563	1 386 562
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	7	1 087 070	1 456 370
Øvrig langsiktig gjeld		7 309 368	870 823
Sum annen langsiktig gjeld		8 396 438	2 327 193
SUM LANGSIKTIG GJELD		8 396 438	2 327 193
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		21 871	41 097
Betalbar skatt	2	72 184	109 199
Skyldig offentlige avgifter		30 587	177 727
SUM KORTSIKTIG GJELD		124 642	328 022
SUM GJELD		8 521 080	2 655 215
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 050 643	4 041 777

Årsregnskap for Holmen AS

Organisasjonsnr. 976810082



Holmen AS

Balanse pr. 31.12.2022

Note	31.12.2022	31.12.2021
------	------------	------------

Lakselv 27.02.2023

Ailo Johnsen
Styrets leder



Holmen AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Holmen AS

Noter 2022

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	5 934 806	35 200	5 970 006
+ Tilgang	1 728 928	0	1 728 928
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	7 663 734	35 200	7 698 934
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 522 275	4 107	2 526 381
+ Ordinære avskrivninger	293 017	7 040	300 057
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 815 291	11 147	2 826 438
Balanseført verdi pr 31/12	4 848 443	24 053	4 872 496
Prosentats for ord.avskr	3-20	20-20	

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet kommer ikke inn under pliktig tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Utsatt skatt / Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-940 089	-795 424
= Grunnlag utsatt skatt	-940 089	-795 424
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	940 089	795 424
= Grunnlag utsatt skattefordel	940 089	795 424
Utsatt skattefordel	206 819	174 993

Noter for Holmen AS

Organisasjonsnr. 976810082



Holmen AS

Noter 2022**Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	183 359
+ Permanente og andre forskjeller	83
+ Endring i midlertidige forskjeller	144 665
= Inntekt	328 107

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	72 184
= Sum betalbar skatt	72 184
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-31 826
= Ordinær skattekostnad	40 358
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	72 184
= Betalbar skatt i balansen	72 184

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 41 aksjer pålydende kr 10 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 410 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
AJ Holmen Holding AS	918 652 167	41	100,00 %

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	410 000	976 562	1 386 562
Tilført fra årsresultat	0	143 001	143 001
Pr 31.12.	410 000	1 119 563	1 529 563

Note 7 - Mellomværende med konsernselskaper

Noter for Holmen AS

Organisasjonsnr. 976810082



Holmen AS

Noter 2022

Mellomværende med konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene

	I år	I fjor
Gjeld		
Gjeld til AJ Bil og Motor AS	- 1087 070	- 837 069
Gjeld til AJ Holmen Holding AS	0	-619 300
Fordring		
Fordring på AJ Holmen Holding AS	1 663 215	0



**Årsregnskap 2022
for
Holmen AS**

Organisasjonsnr. 976810082

Utarbeidet av:

Regnskap Lakselv AS
Godkjent regnskapsselskap
Torget
9700 LAKSELV
Organisasjonsnr. 979504713



Holmen AS



Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 121 076	1 021 084
Sum driftsinntekter		1 121 076	1 021 084
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	300 057	275 512
Annen driftskostnad	2	378 951	365 504
Sum driftskostnader		679 008	641 016
DRIFTSRESULTAT		442 068	380 068
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		(105)	0
Sum finansinntekter		(105)	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		258 604	31 079
Sum finanskostnader		258 604	31 079
NETTO FINANSPOSTER		(258 709)	(31 079)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		183 359	348 989
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	40 358	76 778
ORDINÆRT RESULTAT		143 001	272 211
ÅRSRESULTAT		143 001	272 211
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		143 001	272 211
SUM OVERF. OG DISP.		143 001	272 211



Holmen AS

**Balanse pr. 31.12.2022**

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	206 819	174 993
Sum immaterielle eiendeler		206 819	174 993
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	7 926 352	3 412 531
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		24 053	31 093
Sum varige driftsmidler		7 950 406	3 443 625
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		1 663 215	0
Andre langsiktige fordringer		1 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		1 664 215	0
SUM ANLEGGSMIDLER		9 821 440	3 618 618
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		102 473	102 175
Andre kortsiktige fordringer		67 664	25 595
Sum fordringer		170 137	127 770
Bankinnskudd, kontanter o.l.		59 066	295 389
SUM OMLØPSMIDLER		229 203	423 160
SUM EIENDELER		10 050 643	4 041 777
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	410 000	410 000
Sum innskutt egenkapital		410 000	410 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 119 563	976 562
Sum opptjent egenkapital		1 119 563	976 562
SUM EGENKAPITAL		1 529 563	1 386 562
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	7	1 087 070	1 456 370
Øvrig langsiktig gjeld		7 309 368	870 823
Sum annen langsiktig gjeld		8 396 438	2 327 193
SUM LANGSIKTIG GJELD		8 396 438	2 327 193
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		21 871	41 097
Betalbar skatt	2	72 184	109 199
Skyldig offentlige avgifter		30 587	177 727
SUM KORTSIKTIG GJELD		124 642	328 022
SUM GJELD		8 521 080	2 655 215
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 050 643	4 041 777

Årsregnskap for Holmen AS

Organisasjonsnr. 976810082



Holmen AS



Balanse pr. 31.12.2022

Note	31.12.2022	31.12.2021
------	------------	------------

Lakselv 27.02.2023

Ailo Johnsen
Styrets leder



Holmen AS



Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Holmen AS



Noter 2022

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	5 934 806	35 200	5 970 006
+ Tilgang	1 728 928	0	1 728 928
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	7 663 734	35 200	7 698 934
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 522 275	4 107	2 526 381
+ Ordinære avskrivninger	293 017	7 040	300 057
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 815 291	11 147	2 826 438
Balanseført verdi pr 31/12	4 848 443	24 053	4 872 496
Prosentats for ord.avskr	3-20	20-20	

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet kommer ikke inn under pliktig tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Utsatt skatt / Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-940 089	-795 424
= Grunnlag utsatt skatt	-940 089	-795 424
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	940 089	795 424
= Grunnlag utsatt skattefordel	940 089	795 424
Utsatt skattefordel	206 819	174 993

Noter for Holmen AS

Organisasjonsnr. 976810082



Holmen AS



Noter 2022

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	183 359
+ Permanente og andre forskjeller	83
+ Endring i midlertidige forskjeller	144 665
= Inntekt	328 107

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	72 184
= Sum betalbar skatt	72 184
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-31 826
= Ordinær skattekostnad	40 358
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	72 184
= Betalbar skatt i balansen	72 184

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 41 aksjer pålydende kr 10 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 410 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall Eierandel
AJ Holmen Holding AS	918 652 167	41 100,00 %

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	410 000	976 562	1 386 562
Tilført fra årsresultat	0	143 001	143 001
Pr 31.12.	410 000	1 119 563	1 529 563

Noter for Holmen AS

Organisasjonsnr. 976810082



Holmen AS



Noter 2022

Note 7 - Mellomværende med konsernselskaper

Mellomværende med konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene

	I år	I fjor
Gjeld		
Gjeld til AJ Bil og Motor AS	- 1087 070	- 837 069
Gjeld til AJ Holmen Holding AS	0	-619 300
Fordring		
Fordring på AJ Holmen Holding AS	1 663 215	0