



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 334 850
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTAN TEKNISKE AS
Forretningsadresse: Harestien 15
3188 HORTEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Jon Kleftås Endresen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 08.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 637 551	5 521 146
Annen driftsinntekt		48 000	
Sum inntekter		4 685 551	5 521 146
Kostnader			
Varekostnad		1 411 145	1 626 259
Lønnskostnad	1	2 169 916	2 809 717
Avskrivning på varige driftsmidler	2	149 016	141 649
Annen driftskostnad	1,8	888 274	1 266 812
Sum kostnader		4 618 351	5 844 437
Driftsresultat		67 200	-323 291
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		733	656
Annen finansinntekt		73	3 076
Sum finansinntekter		806	3 732
Annen rentekostnad		8 041	11 339
Annen finanskostnad		1 535	15 730
Sum finanskostnader		9 576	27 070
Netto finans		-8 770	-23 338
Ordinært resultat før skattekostnad		58 430	-346 629
Skattekostnad på ordinært resultat	3	21 448	-80 149
Ordinært resultat etter skattekostnad		36 982	-266 480
Årsresultat		36 982	-266 480
Årsresultat etter minoritetsinteresser		36 982	-266 480
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		36 982	-266 480



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum overføringer og disponeringer		36 982	-266 480



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	108 113	129 561
Sum immaterielle eiendeler		108 113	129 561
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,4	122 289	263 029
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,4	34 294	
Sum varige driftsmidler		156 583	263 029
Sum anleggsmidler		264 696	392 590
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4	511 631	680 952
Sum varer		511 631	680 952
Fordringer			
Kundefordringer	4	688 336	895 274
Andre fordringer		28 963	19 448
Sum fordringer		717 298	914 722
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	830 011	451 869
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		830 011	451 869
Sum omløpsmidler		2 058 940	2 047 543
SUM EIENDELER		2 323 636	2 440 133

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Selskapskapital	6,7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 565 395	1 528 413
Sum opptjent egenkapital		1 565 395	1 528 413
Sum egenkapital		1 665 395	1 628 413
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		165 280	196 966
Skyldig offentlige avgifter		266 873	314 028
Annen kortsiktig gjeld		226 088	300 726
Sum kortsiktig gjeld		658 240	811 719
Sum gjeld		658 240	811 719
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 323 636	2 440 133



**Årsregnskap 2017
for
Holtan Tekniske AS**

Foretaksnr. 979334850

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
iFokus Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Åslyvn. 21
3170 SEM
Regnskapsfører nummer 989550659



Holtan Tekniske AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 637 551	5 521 146
Annen driftsinntekt		48 000	0
Sum driftsinntekter		4 685 551	5 521 146
Driftskostnader			
Varekostnad		1 411 145	1 626 259
Lønnskostnad	1	2 169 916	2 809 717
Avskrivning på varige driftsmidler	2	149 016	141 649
Annen driftskostnad	1,8	888 274	1 266 812
Sum driftskostnader		4 618 351	5 844 437
DRIFTSRESULTAT		67 200	-323 291
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		733	656
Annen finansinntekt		73	3 076
Sum finansinntekter		806	3 732
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		8 041	11 339
Annen finanskostnad		1 535	15 730
Sum finanskostnader		9 576	27 070
NETTO FINANSPOSTER		-8 770	-23 338
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		58 430	-346 629
Skattekostnad på ordinært resultat	3	21 448	-80 149
ORDINÆRT RESULTAT		36 982	-266 480
ÅRSRESULTAT		36 982	-266 480
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		36 982	-266 480
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		36 982	-266 480

Årsregnskap for Holtan Tekniske AS

Organisasjonsnr. 979334850



Holtan Tekniske AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	108 113	129 561
Sum immaterielle eiendeler		108 113	129 561
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,4	122 289	263 029
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,4	34 294	0
Sum varige driftsmidler		156 583	263 029
SUM ANLEGGSMIDLER		264 696	392 590
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	688 336	895 274
Andre fordringer		28 963	19 448
Sum fordringer		717 298	914 722
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	830 011	451 869
SUM OMLØPSMIDLER		2 058 940	2 047 543
SUM EIENDELER		2 323 636	2 440 133




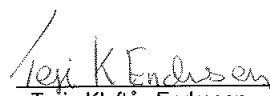
Holtan Tekniske AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 565 395	1 528 413
Sum opptjent egenkapital		1 565 395	1 528 413
SUM EGENKAPITAL		1 665 395	1 628 413
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		165 280	196 966
Skyldig offentlige avgifter		266 873	314 028
Annen kortsiktig gjeld		226 088	300 726
SUM KORTSIKTIG GJELD		658 240	811 719
SUM GJELD		658 240	811 719
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 323 636	2 440 133

Horten, 8. mai 2018


Jon Kleftås Endresen
Styrets leder


Terje Kleftås Endresen
Styremedlem/Daglig leder



Holtan Tekniske AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper

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

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens §3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Varebeholdning

Varebeholdningen er vurdert til den laveste av kostpris og virkelig verdi. Virkelig verdi er netto salgsverdi på fremtidig salgstidspunkt. Kostprisen for tilvirkede varer er minimumskost som utgjør direkte materialer og direkte lønn.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap.

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 (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Leieavtaler

Leieavtaler vurderes som operasjonell leasing og kostnadsføres løpende.

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.

Noter for Holtan Tekniske AS

Organisasjonsnr. 979334850



Holtan Tekniske AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 641 279	2 294 027
Arbeidsgiveravgift	263 990	342 754
Pensjonskostnader	222 204	128 064
Andre lønnsrelaterte ytelser	42 443	44 873
Totalt	2 169 916	2 809 717

Lønn og andre godtgjørelser

Daglig leder	620 836
OTP daglig leder	41 056
Revisjonshonorar	41 362

Honorar til revisor består av:

Revisjon	41 362
Andre tjenester	0
Samlet honorar til revisor	41 362

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har inngått avtale om tjenestepensjon som tilfredstiller lovens krav.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 194 972	538 342	1 733 315
+ Tilgang	0	42 570	42 570
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 194 972	580 912	1 775 885
Akk. av/nedskr. pr 1/1	931 943	538 342	1 470 286
+ Ordinære avskrivninger	140 740	8 276	149 016
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 072 683	546 618	1 619 301
Balanseført verdi pr 31/12	122 289	34 294	156 583
Prosentats for ord.avskr	10-20	20-33	

Noter for Holtan Tekniske AS

Organisasjonsnr. 979334850



Holtan Tekniske AS

Noter 2017

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

	2017	2016
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	21 448	-80 149
Samlede ordinære skattekostnader	21 448	-80 149

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-320 839	-256 433
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	149 218	283 405
= Grunnlag utsatt skatt	-470 057	-539 838
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	470 057	539 838
= Grunnlag utsatt skattefordel	470 057	539 838
Utsatt skattefordel	108 113	129 561

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt/utsatt skattefordel.

Note 4 - Pantstillelser og garantier m.v.

Som sikkerhet i innvilget kassekreditt kr. 600 000 er det gitt pant i fordringer og varelager. Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet:

Fordringer	kr. 688 336
Varelager	kr. 511 631
Driftsløsøre	kr. 156 583



Holtan Tekniske AS

Noter 2017

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 103 800 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 117 925.

Limit kassekreditt er på kr. 600 000 herav benyttet kr. 0.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 50 aksjer pålydende kr 2 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere som eier er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel Stemmerett
T. Kleffås AS	25	50% Daglig Leder / Terje K. Endresen
Nojet AS	25	50% Styrets Leder / Jon K. Endresen

Note 7 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.17	100 000	1 528 413
Tilført fra årsresultat		36 982
Pr 31.12.	100 000	1 565 395

Note 8 - Annen driftskostnad - nærstående

Det betales husleie til JTE Eiendom AS pr. mnd ihht. avtale pr. juni 2008. Gjennomsnittlig husleie i 2017 var kr. 25 000,- pr. mnd.



Til generalforsamlingen i HOLTAN TEKNISKE AS

Ansvarlige partnere
Sven Brataas
Kjersti Gyrdal Brataas
Trygve Pleena
Ole Christian Rasmussen
Kim Alle Svendsen

Medlem av
Den Norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert HOLTAN TEKNISKE AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 36 982. Årsregnskapet består av balanse per 31.12.2017, resultatregnskap for regnskapsåret per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31.12.2017, og av dets resultater 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>.





BDT VIKEN

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Horten, 14.05.2018
BDT Viken Revisjon AS



Svein Brataas
Statsautorisert revisor

