



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 418 052
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTET MATSENER AS
Forretningsadresse: Marienlundveien 3A
1178 OSLO

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: Khurram Ali
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2023

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, 01.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		29 778 711	28 840 577
Annen driftsinntekt		649 101	297 843
Sum inntekter		30 427 812	29 138 420
Kostnader			
Varekostnad		18 586 285	18 355 227
Lønnskostnad	2	2 814 710	2 549 489
Avskrivning	4	95 628	182 629
Annen driftskostnad		4 531 064	3 994 170
Sum kostnader		26 027 687	25 081 515
Driftsresultat		4 400 125	4 056 905
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		4 482	
Annen finansinntekt		15 282	35 125
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi			412 345
Sum finansinntekter		19 764	447 470
Nedskrivning av finansielle eiendeler		113 966	
Annen finanskostnad		182 647	9 716
Sum finanskostnader		296 613	9 716
Netto finans		-276 849	437 754
Ordinært resultat før skattekostnad		4 123 276	4 494 659
Skattekostnad på ordinært resultat		959 581	914 223
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 163 695	3 580 436
Årsresultat		3 163 695	3 580 436
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		3 402 152	3 241 336
Overføringer annen egenkapital		-238 457	339 100



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		3 163 695	3 580 436



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	246 399	322 342
Sum varige driftsmidler		246 399	322 342
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3	700 000	700 000
Sum finansielle anleggsmidler		700 000	700 000
Sum anleggsmidler		946 399	1 022 342
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		870 264	812 940
Fordringer			
Kundefordringer	3	82 622	15 553
Andre fordringer	3	17 035 601	13 987 505
Sum fordringer		17 118 223	14 003 058
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		3 051 565	2 290 920
Sum investeringer		3 051 565	2 290 920
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 800 848	8 696 826
Sum omløpsmidler		25 840 900	25 803 744
SUM EIENDELER		26 787 299	26 826 086

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		375 000	375 000
Sum innskutt egenkapital		375 000	375 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		20 179 056	20 417 513
Sum opptjent egenkapital		20 179 056	20 417 513
Sum egenkapital		20 554 056	20 792 513
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	1 012 138	773 940
Skyldige offentlige avgifter		542 034	540 426
Annen kortsiktig gjeld	3, 3	4 679 071	4 719 207
Sum kortsiktig gjeld		6 233 243	6 033 573
Sum gjeld		6 233 243	6 033 573
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 787 299	26 826 086



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 707532

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 418 052
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTET MATSENTER AS
Forretningsadresse: Marienlundveien 3A
1178 OSLO

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: Khurram Ali
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2023

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, 22.08.2023



Organisasjonsnr: 889 418 052
HOLTET MATSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		29 778 711	28 840 577
Annen driftsinntekt		649 101	297 843
Sum inntekter		30 427 812	29 138 420
Kostnader			
Varekostnad		18 586 285	18 355 227
Lønnskostnad	2	2 814 710	2 549 489
Avskrivning	4	95 628	182 629
Annen driftskostnad		4 531 064	3 994 170
Sum kostnader		26 027 687	25 081 515
Driftsresultat		4 400 125	4 056 905
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		4 482	
Annen finansinntekt		15 282	35 125
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi			412 345
Sum finansinntekter		19 764	447 470
Nedskrivning av finansielle eiendeler		113 966	
Annen finanskostnad		182 647	9 716
Sum finanskostnader		296 613	9 716
Netto finans		-276 849	437 754
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		959 581	914 223
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 163 695	3 580 436
Årsresultat		3 163 695	3 580 436
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		3 402 152	3 241 336
Overføringer annen egenkapital		-238 457	339 100
Sum overføringer og disponeringer		3 163 695	3 580 436



Organisasjonsnr: 889 418 052
HOLTET MATSENTER AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	246 399	322 342
Sum varige driftsmidler		246 399	322 342

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	3	700 000	700 000
Sum finansielle anleggsmidler		700 000	700 000

Sum anleggsmidler		946 399	1 022 342
--------------------------	--	----------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		870 264	812 940
------------------	--	----------------	----------------

Fordringer

Kundefordringer	3	82 622	15 553
Andre fordringer	3	17 035 601	13 987 505
Sum fordringer		17 118 223	14 003 058

Investeringer

Markedsbaserte aksjer		3 051 565	2 290 920
Sum investeringer		3 051 565	2 290 920

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 800 848	8 696 826
--	--	-----------	-----------

Sum omløpsmidler		25 840 900	25 803 744
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		26 787 299	26 826 086
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital		375 000	375 000
Sum innskutt egenkapital		375 000	375 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital		20 179 056	20 417 513
Sum opptjent egenkapital		20 179 056	20 417 513
Sum egenkapital		20 554 056	20 792 513
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	1 012 138	773 940
Skyldige offentlige avgifter		542 034	540 426
Annen kortsiktig gjeld	3, 3	4 679 071	4 719 207
Sum kortsiktig gjeld		6 233 243	6 033 573
Sum gjeld		6 233 243	6 033 573
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 787 299	26 826 086



Organisasjonsnr: 889 418 052
HOLTET MATSENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Electronic signature

Signed by
Nakken, Paul-Gunnar



Date and time (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

30.05.2023 09.27.21

Date of birth

1980-05-06

Signature method

Norwegian BankID

This document is signed electronically.

The electronic signature is legally binding. This page is added to provide basic information about the electronic signature(s), and the signed document can be read on the following page(s). Attached is also a PDF with more detailed information about the electronic signature(s), and also an XML file with the contents of the signature(s). The attachments can be used to verify the electronic signature(s) if needed.



Til generalforsamlingen i Holtet Matsenter AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Holtet Matsenter AS som viser et overskudd på kr 3 163 695. 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 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 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 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.

*Synega Revisjon AS, Lundveien 6B, 3121 Nøtterøy, Org.no 924 723 173
tel: 22 55 55 77 epost: revisor@synega.no www.synega.no
Medlem av Den norske Revisorforening*

This document is signed with the PAdES-format (PDF Advanced Electronic Signatures) by Signicat. This protects the document and its attachments from changes after signature.

SIGNICAT



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.

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

Nøtterøy, 30. mai 2023
Synega Revisjon AS

Paul-Gunnar Nakken
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Holtet Matsenter AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke.



Holtet Matsenter AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2022	2021
Lønninger	2 436 166	2 213 989
Arbeidsgiveravgift	344 859	322 223
Pensjonskostnader	7 165	6 086
Andre ytelser	26 519	7 191
Sum	<u>2 814 709</u>	<u>2 549 489</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 3 årsverk.

Note 3 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2022	2021
Lån til foretak i samme konsern	700 000	700 000
Andre fordringer til selskap i samme konsern	16 213 763	13 108 424
Sum	<u>16 913 763</u>	<u>13 808 424</u>

<i>Gjeld</i>	2022	2021
Avsatt konsernbidrag (brutto)	4 361 733	4 155 559

Note 4 - Varige driftsmidler

	Driftsløøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	2 680 089	2 680 089
Tilgang kjøpte driftsmidler	19 685	19 685
Avgang solgte driftsmidler	-163 651	-163 651
Anskaffelseskost 31.12.2022	<u>2 536 123</u>	<u>2 536 123</u>
Akk.avskrivning 31.12.2022	-2 289 724	-2 289 724
Balanseført pr. 31.12.2022	<u>246 399</u>	<u>246 399</u>
Årets avskrivninger	95 628	95 628