



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 886 092
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTAN TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Lersbrygga 5
3077 SANDE I VESTFOLD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Martin Steinar Hagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 26.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 115 153	901 776
Sum inntekter		1 115 153	901 776
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4, 5	961 498	779 080
Annen driftskostnad		26 868	25 124
Sum kostnader		988 366	804 204
Driftsresultat		126 787	97 572
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 140	4 712
Sum finansinntekter		8 140	4 712
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		8 140	4 712
Resultat før skattekostnad		134 926	102 284
Skattekostnad	6, 7	29 684	22 502
Årsresultat		105 242	79 781
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		168 141	158 406
Annen egenkapital		-62 899	-78 624
Sum overføringer og disponeringer		105 242	79 782



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	8	420 525	420 525
Sum varige driftsmidler		420 525	420 525
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		420 525	420 525
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		18 288	0
Andre kortsiktige fordringer		6 982	6 545
Sum fordringer		25 270	6 545
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	240 926	288 183
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		240 926	288 183
Sum omløpsmidler		266 196	294 728
SUM EIENDELER		686 721	715 253

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	100 000	100 000
Overkurs	11	2 000	2 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	62 020	124 919
Sum opptjent egenkapital		62 020	124 919
Sum egenkapital		164 020	226 919
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6, 7	70 963	88 704
Sum avsetninger for forpliktelser		70 963	88 704
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		70 963	88 704
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 291	7 013
Skyldige offentlige avgifter	9	99 028	94 898
Kortsiktig konserngjeld	12	215 566	203 084
Annen kortsiktig gjeld		122 852	94 634
Sum kortsiktig gjeld		451 737	399 630
Sum gjeld		522 700	488 334
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		686 721	715 253



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 475758

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 886 092
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTAN TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Lersbrygga 5
3077 SANDE I VESTFOLD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Martin Steinar Hagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.03.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 03.06.2024

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: 993 886 092
HOLTAN TRANSPORT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 115 153	901 776
Sum inntekter		1 115 153	901 776
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3,	961 498	779 080
Annen driftskostnad		26 868	25 124
Sum kostnader		988 366	804 204
Driftsresultat		126 787	97 572
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 140	4 712
Sum finansinntekter		8 140	4 712
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		8 140	4 712
Resultat før skattekostnad		134 926	102 284
Skattekostnad	6, 7	29 684	22 502
Årsresultat		105 242	79 781
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		168 141	158 406
Annen egenkapital		-62 899	-78 624
Sum overføringer og disponeringer		105 242	79 782



Organisasjonsnr: 993 886 092
HOLTAN TRANSPORT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	8	420 525	420 525
Sum varige driftsmidler		420 525	420 525
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		420 525	420 525
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		18 288	0
Andre kortsiktige fordringer		6 982	6 545
Sum fordringer		25 270	6 545
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	240 926	288 183
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		240 926	288 183
Sum omløpsmidler		266 196	294 728
SUM EIENDELER		686 721	715 253
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	100 000	100 000
Overkurs	11	2 000	2 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	62 020	124 919
Sum opptjent egenkapital		62 020	124 919
Sum egenkapital		164 020	226 919
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6, 7	70 963	88 704
Sum avsetninger for forpliktelses		70 963	88 704
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		70 963	88 704
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 291	7 013
Skyldige offentlige avgifter	9	99 028	94 898
Kortsiktig konserngjeld	12	215 566	203 084
Annen kortsiktig gjeld		122 852	94 634
Sum kortsiktig gjeld		451 737	399 630
Sum gjeld		522 700	488 334
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		686 721	715 253



Organisasjonsnr: 993 886 092
HOLTAN TRANSPORT 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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. 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. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

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



	812072.00	663888.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	117266.00	98217.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	19301.00	16139.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12859.00	836.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	961498.00	779080.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

8

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	420525.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	420525.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	420525.00	0.00

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

Note

12

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

Morselskapet sitt navn

Fornyerservice AS

Forretningskontor for morselskapet



Lersbrygga 5, 3077 SANDE

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

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>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	215566.00	203084.00

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



HOLTAN TRANSPORT AS
993 886 092

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 115 153	901 776
Sum driftsinntekter		1 115 153	901 776
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4, 5	-961 498	-779 080
Annen driftskostnad		-26 868	-25 124
Sum driftskostnader		-988 366	-804 204
Driftsresultat		126 787	97 572
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		8 140	4 712
Sum finansinntekter		8 140	4 712
Netto finans		8 140	4 712
Resultat før skattekostnad		134 926	102 284
Skattekostnad	6, 7	-29 684	-22 502
Årsresultat		105 242	79 781
Overføringer			
Avgitt konsernbidrag		168 141	158 406
Annen egenkapital		-62 899	-78 624
Sum overføringer		105 242	79 781



HOLTAN TRANSPORT AS
993 886 092

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	8	420 525	420 525
Sum varige driftsmidler		420 525	420 525
Sum anleggsmidler		420 525	420 525
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		18 288	0
Andre kortsiktige fordringer		6 982	6 545
Sum fordringer		25 270	6 545
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	240 926	288 183
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		240 926	288 183
Sum omløpsmidler		266 196	294 728
SUM EIENDELER		686 721	715 253



HOLTAN TRANSPORT AS
993 886 092

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	100 000	100 000
Overkurs	11	2 000	2 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	62 020	124 919
Sum opptjent egenkapital		62 020	124 919
Sum egenkapital		164 020	226 919
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	6, 7	70 963	88 704
Sum avsetning for forpliktelser		70 963	88 704
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 291	7 013
Skyldige offentlige avgifter	9	99 028	94 898
Kortsiktig konserngjeld	12	215 566	203 084
Annen kortsiktig gjeld		122 852	94 634
Sum kortsiktig gjeld		451 737	399 630
Sum gjeld		522 700	488 334
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		686 721	715 253

Holmestrand, 29.03.2024

Martin Steinar Hagen
styrets leder

Steinar Wilhelm Hagen
styremedlem / daglig leder



HOLTAN TRANSPORT AS
993 886 092

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



HOLTAN TRANSPORT AS
993 886 092

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	812 072	663 888
Arbeidsgiveravgift	117 266	98 217
Pensjonskostnader	19 301	16 139
Andre relaterte ytelser	12 859	836
Sum	961 498	779 080

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 4 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Pensjonsordningen oppfyller kravene etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 5 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt lønn, annen godtgjørelse mv. til ledende personer.

Note 6 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	47 425	44 678
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-17 741	-22 176
Skattekostnad	29 684	22 502
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	134 926	102 284
+/- Endring i midlertidige forskjeller	80 640	100 800
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	-215 566	-203 084
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	47 425	44 678
Betalbar skatt på konsernbidrag	-47 425	-44 678



HOLTAN TRANSPORT AS
993 886 092

Note 7 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Gevinst- og tapskonto	403 200	322 560	80 640
Netto forskjeller	403 200	322 560	80 640
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	403 200	322 560	80 640
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	88 704	70 963	17 741

Note 8 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	420 525
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	420 525
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	0
Balanseført verdi per 31.12.	420 525

Note 9 - Bankinnskudd

	31.12.2023
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	16 945
Skyldig skattetrekk	-16 945

Note 10 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	100	1 000	100 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Fornyerservice AS	100	100,00	Ordinære

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	2 000	124 919	226 919
Årsresultat	0	0	105 242	105 242
- Avgitt konsernbidrag	0	0	-168 141	-168 141
Egenkapital 31.12.2023	100 000	2 000	62 020	164 020



HOLTAN TRANSPORT AS
993 886 092

Note 12 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Konsernregnskap

Morselskapets navn

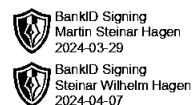
Fornyerservice AS

Forretningskontor for morselskapet

Lersbrygga 5, 3077 SANDE

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	215 566	203 084



Årsoppgjør for

HOLTAN TRANSPORT AS

993886092

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5



HOLTAN TRANSPORT AS
993 886 092



Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 115 153	901 776
Sum driftsinntekter		1 115 153	901 776
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4, 5	-961 498	-779 080
Annen driftskostnad		-26 868	-25 124
Sum driftskostnader		-988 366	-804 204
Driftsresultat		126 787	97 572
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		8 140	4 712
Sum finansinntekter		8 140	4 712
Netto finans		8 140	4 712
Resultat før skattekostnad		134 926	102 284
Skattekostnad	6, 7	-29 684	-22 502
Årsresultat		105 242	79 781
Overføringer			
Avgitt konsernbidrag		168 141	158 406
Annen egenkapital		-62 899	-78 624
Sum overføringer		105 242	79 781



HOLTAN TRANSPORT AS
993 886 092



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	8	420 525	420 525
Sum varige driftsmidler		420 525	420 525
Sum anleggsmidler		420 525	420 525
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		18 288	0
Andre kortsiktige fordringer		6 982	6 545
Sum fordringer		25 270	6 545
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	240 926	288 183
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		240 926	288 183
Sum omløpsmidler		266 196	294 728
SUM EIENDELER		686 721	715 253



HOLTAN TRANSPORT AS
993 886 092



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	100 000	100 000
Overkurs	11	2 000	2 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	62 020	124 919
Sum opptjent egenkapital		62 020	124 919
Sum egenkapital		164 020	226 919
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	6, 7	70 963	88 704
Sum avsetning for forpliktelser		70 963	88 704
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 291	7 013
Skyldige offentlige avgifter	9	99 028	94 898
Kortsiktig konserngjeld	12	215 566	203 084
Annen kortsiktig gjeld		122 852	94 634
Sum kortsiktig gjeld		451 737	399 630
Sum gjeld		522 700	488 334
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		686 721	715 253

Holmestrand, 29.03.2024

Martin Steinar Hagen
styrets leder

Steinar Wilhelm Hagen
styremedlem / daglig leder



HOLTAN TRANSPORT AS
993 886 092



Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



HOLTAN TRANSPORT AS
993 886 092



Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	812 072	663 888
Arbeidsgiveravgift	117 266	98 217
Pensjonskostnader	19 301	16 139
Andre relaterte ytelser	12 859	836
Sum	961 498	779 080

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 4 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Pensjonsordningen oppfyller kravene etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 5 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt lønn, annen godtgjørelse mv. til ledende personer.

Note 6 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	47 425	44 678
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-17 741	-22 176
Skattekostnad	29 684	22 502
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	134 926	102 284
+/- Endring i midlertidige forskjeller	80 640	100 800
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	-215 566	-203 084
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	47 425	44 678
Betalbar skatt på konsernbidrag	-47 425	-44 678



HOLTAN TRANSPORT AS
993 886 092



Note 7 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Gevinst- og tapskonto	403 200	322 560	80 640
Netto forskjeller	403 200	322 560	80 640
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	403 200	322 560	80 640
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	88 704	70 963	17 741

Note 8 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	420 525
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	420 525
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	0
Balanseført verdi per 31.12.	420 525

Note 9 - Bankinnskudd

	31.12.2023
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	16 945
Skyldig skattetrekk	-16 945

Note 10 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	100	1 000	100 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Fornyerservice AS	100	100,00	Ordinære

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	2 000	124 919	226 919
Årsresultat	0	0	105 242	105 242
- Avgitt konsernbidrag	0	0	-168 141	-168 141
Egenkapital 31.12.2023	100 000	2 000	62 020	164 020



HOLTAN TRANSPORT AS
993 886 092



Note 12 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Konsernregnskap

Morselskapets navn

Fornyerservice AS

Forretningskontor for morselskapet

Lersbrygga 5, 3077 SANDE

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	215 566	203 084