



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 898 281
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTSMANN AS
Forretningsadresse: Lybekkveien 44B
0770 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Petter Holtmann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 29.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		191 040	127 326
Sum inntekter		191 040	127 326
Kostnader			
Varekostnad		76 702	43 304
Lønnskostnad	3	867	1 264
Annen driftskostnad	2, 3	95 379	78 565
Sum kostnader		172 948	123 133
Driftsresultat		18 092	4 193
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		46	55
Sum finansinntekter		46	55
Annen rentekostnad			74
Sum finanskostnader			74
Netto finans		46	-19
Ordinært resultat før skattekostnad		18 138	4 174
Skattekostnad på ordinært resultat	5	4 589	1 463
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 549	2 711
Skattekostnad på ekstraordinært resultat			
Årsresultat		13 549	2 711
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		10 000	
Annen egenkapital		3 549	2 711
Sum overføringer og disponeringer		13 549	2 711



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Andre fordringer			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2	25 125	41 000
Andre fordringer	2	15 908	44 269
Sum fordringer		41 033	85 269
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		61 074	57 837
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		61 074	57 837
Sum omløpsmidler		102 107	143 106
SUM EIENDELER		102 107	143 106
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		17 226	13 677
Sum opptjent egenkapital		17 226	13 677
Sum egenkapital		47 226	43 677



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 000	
Betalbar skatt	5	4 589	1 463
Skyldige offentlige avgifter			49 918
Utbytte		10 000	
Annen kortsiktig gjeld		30 292	48 048
Sum kortsiktig gjeld		54 881	99 429
Sum gjeld		54 881	99 429
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		102 107	143 106



HOLTMANN AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019

Note 1. Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er gjort opp i samsvar med aksje- og regnskapslovens bestemmelser og er utarbeidet i overensstemmelse med generell regnskapsmessig praksis i Norge (God Regnskapsskikk) for små foretak.

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

Eiendeler og gjeld knyttet til virksomhetens "varekretsløp" er klassifisert som omløpsmidler og kortsiktig gjeld. Andre fordringer og annen gjeld er klassifisert som kortsiktige poster i den grad de forfaller innen et år etter tidspunktet for regnskapsavslutningen. Øvrige eiendeler og gjeld er klassifisert som henholdsvis anleggsmidler og langsiktig gjeld. Unntaket er pantekret langsigte gjeld til kredittinstitusjoner og lignende, der kortsiktig del (neste års avdrag) ikke er skilt ut. Selskapet har ikke fordringer eller gjeld i utenlandsk valuta.

Selskapet inngår ikke i noe konsernforhold.

Note 2. Utestående fordringer.

Kundefordringer, og andre utestående fordringer er oppført til pålydende med fradrag for påregnelig tap. Avsetningen er som tidligere år basert på en konkret gjennomgang av utestående fordringer.

Pr. 31.12.2019, som pr. 31.12.2018, er det er avsatt kr. 0 for påregnelige tap da fordringene er ansett som erholdelige. Utover eventuell endring i tapsavsetningen, refererer bokførte tap seg til konstaterte/realiserte tap med fradrag for inngått på tidligere avskrevne fordringer.

Note 3. Godtgjørelse

Selskapet har 1 ansatt.

Posten lønnskostnader består av:	2019	2018
Lønninger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Sosiale kostnader	867	1264
Sum lønnskostnader	867	1264
Av dette utgjør lønn til daglig leder, Petter Holmann:	0	0

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har truffet beslutning om at selskapets årsregnskap ikke skal revideres.

Note 4. Selskapets aksjonær

Selskapets aksjekapital utgjør kr.30.000,- fordelt på 300 aksjer à pålydende kr. 100,-. Det er kun en aksjeklasse og det forefinnes ingen vedtektsbestemmelser som begrenser eller på annen måte påvirker stemmeretten. Det foreligger ingen opsjonsavtaler.

Selskapets aksjonær er: Petter Holtmann, Lybekkveien 44 B, 0770 Oslo 300 aksjer



HOLTMANN AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019

Note 5. Midlertidige forskjeller og skatt

Viser midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.2019

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:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	18 138	4 174
+/- Permanente forskjeller	2 719	2 187
Årets skattegrunnlag	20 857	6 360
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	4 589	1 463
Sum	4 589	1 463
Skattekostnad i resultatregnskapet	4 589	1 463
Betalbar skatt i skattekostnad	4 589	1 463
Betalbar skatt i balansen	4 589	1 463