



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 081 438
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTET BYGG & TAKSERING AS
Forretningsadresse: Erlandstuveien 23C
1178 OSLO

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: Magnus Madsen-Kaarød
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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, 04.08.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 211 992 | 331 992 |
| Sum inntekter | | 211 992 | 331 992 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 266 921 | 277 605 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | | | 60 631 |
| Annen driftskostnad | | 69 389 | 58 172 |
| Sum kostnader | | 336 310 | 396 408 |
| Driftsresultat | | -124 318 | -64 416 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 916 | |
| Sum finansinntekter | | 2 916 | |
| Annen rentekostnad | | 3 526 | 3 197 |
| Sum finanskostnader | | 3 526 | 3 197 |
| Netto finans | | -610 | -3 197 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -124 928 | -67 613 |
| Skattekostnad på resultat | 2 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -124 928 | -67 613 |
| Årsresultat | 3 | -124 928 | -67 613 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -124 928 | -67 613 |
| Totalresultat | | -124 928 | -67 613 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -124 928 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | | -67 613 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -124 928 | -67 613 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 1 | 1 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 | 1 |
| Sum anleggsmidler | | 1 | 1 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 70 664 | 52 998 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 7 308 | 25 769 |
| Sum fordringer | | 77 972 | 78 767 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 14 723 | 182 020 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 14 723 | 182 020 |
| Sum omløpsmidler | | 92 695 | 260 787 |
| SUM EIENDELER | | 92 696 | 260 788 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 1 500 | 1 500 |
| Sum innskutt egenkapital | | 101 500 | 101 500 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|------|----------------|----------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 29 200 | 29 200 |
| Udekket tap | | 124 928 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -95 728 | 29 200 |
| Sum egenkapital | 3 | 5 772 | 130 700 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 31 735 | 61 820 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 31 735 | 61 820 |
| Sum langsiktig gjeld | | 31 735 | 61 820 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 7 322 | 5 052 |
| Betalbar skatt | 2 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 13 809 | 18 397 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 34 058 | 44 819 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 55 188 | 68 268 |
| Sum gjeld | | 86 924 | 130 088 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 92 696 | 260 788 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 714657

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 081 438
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTET BYGG & TAKSERING AS
Forretningsadresse: Erlandstuveien 23C
1178 OSLO

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: Magnus Madsen-Kaarød
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 03.08.2024



Organisasjonsnr: 989 081 438
HOLTET BYGG & TAKSERING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|-----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 211 992 | 331 992 |
| Sum inntekter | | 211 992 | 331 992 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 266 921 | 277 605 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | | | 60 631 |
| Annen driftskostnad | | 69 389 | 58 172 |
| Sum kostnader | | 336 310 | 396 408 |
| Driftsresultat | | -124 318 | -64 416 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 916 | |
| Sum finansinntekter | | 2 916 | |
| Annen rentekostnad | | 3 526 | 3 197 |
| Sum finanskostnader | | 3 526 | 3 197 |
| Netto finans | | -610 | -3 197 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på resultat | 2 | -124 928 | -67 613 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -124 928 | -67 613 |
| Årsresultat | 3 | -124 928 | -67 613 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -124 928 | -67 613 |
| Totalresultat | | -124 928 | -67 613 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -124 928 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | | -67 613 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -124 928 | -67 613 |



Organisasjonsnr: 989 081 438
HOLTET BYGG & TAKSERING AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløssøre, inventar o. a. utstyr | | 1 | 1 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 | 1 |
| Sum anleggsmidler | | 1 | 1 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 70 664 | 52 998 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 7 308 | 25 769 |
| Sum fordringer | | 77 972 | 78 767 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 4 | 14 723 | 182 020 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 14 723 | 182 020 |
| Sum omløpsmidler | | 92 695 | 260 787 |
| SUM EIENDELER | | 92 696 | 260 788 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 1 500 | 1 500 |
| Sum innskutt egenkapital | | 101 500 | 101 500 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 29 200 | 29 200 |
| Udekket tap | | 124 928 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -95 728 | 29 200 |
| Sum egenkapital | 3 | 5 772 | 130 700 |



| | | |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Gjeld | | |
| Langsiktig gjeld | | |
| Utsatt skatt | 2 | |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Gjeld til | | |
| kredittinstitusjoner | 31 735 | 61 820 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 31 735 | 61 820 |
| Sum langsiktig gjeld | 31 735 | 61 820 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 7 322 | 5 052 |
| Betalbar skatt | 2 | |
| Skyldig offentlige avgifter | 13 809 | 18 397 |
| Annen kortsiktig gjeld | 34 058 | 44 819 |
| Sum kortsiktig gjeld | 55 188 | 68 268 |
| Sum gjeld | 86 924 | 130 088 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 92 696 | 260 788 |



Organisasjonsnr: 989 081 438
HOLTET BYGG & TAKSERING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

| <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

| <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> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Årsregnskap 2023

Holtet Bygg & Taksering AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 989 081 438



RESULTATREGNSKAP

HOLTET BYGG & TAKSERING AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-----------------|----------------|
| Salgsinntekt | | 211 992 | 331 992 |
| Sum driftsinntekter | | 211 992 | 331 992 |
| Lønnskostnad | 1 | 266 921 | 277 605 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | | 0 | 60 631 |
| Annen driftskostnad | | 69 389 | 58 172 |
| Sum driftskostnader | | 336 310 | 396 408 |
| Driftsresultat | | -124 318 | -64 416 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 916 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 3 526 | 3 197 |
| Resultat av finansposter | | -610 | -3 197 |
| Resultat før skattekostnad | | -124 928 | -67 613 |
| Årsresultat | 3 | -124 928 | -67 613 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 0 | -67 613 |
| Overført til udekket tap | | 124 928 | 0 |
| Sum overføringer | | -124 928 | -67 613 |



BALANSE

HOLTET BYGG & TAKSERING AS

| EIENDELER | Note | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|------|---------------|----------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 1 | 1 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 | 1 |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Sum anleggsmidler | | 1 | 1 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | | 70 664 | 52 998 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 7 308 | 25 769 |
| Sum fordringer | | 77 972 | 78 767 |
| INVESTERINGER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 14 723 | 182 020 |
| Sum omløpsmidler | | 92 695 | 260 787 |
| Sum eiendeler | | 92 696 | 260 788 |



BALANSE

HOLTET BYGG & TAKSERING AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|----------|----------------|----------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 1 500 | 1 500 |
| Sum innskutt egenkapital | | 101 500 | 101 500 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | | 29 200 | 29 200 |
| Udekket tap | | -124 928 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | -95 728 | 29 200 |
| Sum egenkapital | 3 | 5 772 | 130 700 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSER | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 31 735 | 61 820 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 31 735 | 61 820 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 7 322 | 5 052 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 13 809 | 18 397 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 34 058 | 44 819 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 55 188 | 68 268 |
| Sum gjeld | | 86 924 | 130 088 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 92 696 | 260 788 |

30.06.2024

Styret i Holtet Bygg & Taksering AS

Magnus Madsen-Kaarød
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 0 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

| | 2023 | 2022 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 279 205 | 274 447 |
| Arbeidsgiveravgift | 43 131 | 42 542 |
| Andre ytelser | -55 415 | -39 384 |
| Sum | 266 921 | 277 605 |

Selskapet har i 2023 sysselsatt 2 årsverk.



Note 2 Skatt

| Årets skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|-----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | -124 928 | -67 613 |
| Permanente forskjeller | 0 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -12 543 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | -137 471 | -67 613 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

| | 2023 | 2022 | Endring |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Varige driftsmidler | -50 171 | -62 714 | -12 543 |
| Sum | -50 171 | -62 714 | -12 543 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -369 526 | -232 055 | 137 471 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 419 697 | 294 769 | -124 928 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen Innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|---------------------|-----------------|-----------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Pr. 31.12.2022 | 100 000 | 1 500 | 0 | 29 200 | 130 700 |
| Årets resultat | | | | -124 928 | -124 928 |
| Pr 31.12.2023 | 100 000 | 1 500 | 0 | -95 728 | 5 772 |

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 7 653.