



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 28.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 24.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		28 840 577	30 516 029
Annen driftsinntekt		297 843	221 863
Sum inntekter		29 138 420	30 737 892
Kostnader			
Varekostnad		18 355 227	19 917 086
Lønnskostnad	2	2 549 489	2 412 685
Avskrivning	4	182 629	70 271
Annen driftskostnad		3 994 170	2 024 928
Sum kostnader		25 081 515	24 424 970
Driftsresultat		4 056 905	6 312 922
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		35 125	1 229 212
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi		412 345	
Sum finansinntekter		447 470	1 229 212
Annen finanskostnad		9 716	608 591
Sum finanskostnader		9 716	608 591
Netto finans		437 754	620 621
Ordinært resultat før skattekostnad		4 494 659	6 933 543
Skattekostnad på ordinært resultat		914 223	1 439 318
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 580 436	5 494 225
Årsresultat		3 580 436	5 494 225
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		3 241 336	3 042 000
Overføringer annen egenkapital		339 100	2 452 225
Sum overføringer og disponeringer		3 580 436	5 494 225



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	322 342	413 320
Sum varige driftsmidler		322 342	413 320
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3	700 000	700 000
Investeringer i aksjer og andeler			272 908
Sum finansielle anleggsmidler		700 000	972 908
Sum anleggsmidler		1 022 342	1 386 228
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		812 940	744 523
Fordringer			
Kundefordringer		15 553	233 424
Andre fordringer	3	13 987 505	936 812
Sum fordringer		14 003 058	1 170 236
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		2 290 920	3 021 615
Sum investeringer		2 290 920	3 021 615
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 696 826	16 737 115
Sum omløpsmidler		25 803 744	21 673 489
SUM EIENDELER		26 826 086	23 059 717



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		375 000	375 000
Sum innskutt egenkapital		375 000	375 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		20 417 513	20 078 413
Sum opptjent egenkapital		20 417 513	20 078 413
Sum egenkapital		20 792 513	20 453 413
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		773 940	1 127 699
Betalbar skatt			564 896
Skyldige offentlige avgifter		540 426	292 410
Annen kortsiktig gjeld	3	4 719 207	621 299
Sum kortsiktig gjeld		6 033 573	2 606 304
Sum gjeld		6 033 573	2 606 304
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 826 086	23 059 717



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 571842

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 28.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 05.07.2022



Organisasjonsnr: 889 418 052
HOLTET MATSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		28 840 577	30 516 029
Annen driftsinntekt		297 843	221 863
Sum inntekter		29 138 420	30 737 892
Kostnader			
Varekostnad		18 355 227	19 917 086
Lønnskostnad	2	2 549 489	2 412 685
Avskrivning	4	182 629	70 271
Annen driftskostnad		3 994 170	2 024 928
Sum kostnader		25 081 515	24 424 970
Driftsresultat		4 056 905	6 312 922
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		35 125	1 229 212
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi		412 345	
Sum finansinntekter		447 470	1 229 212
Annen finanskostnad		9 716	608 591
Sum finanskostnader		9 716	608 591
Netto finans		437 754	620 621
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		914 223	1 439 318
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 580 436	5 494 225
Årsresultat		3 580 436	5 494 225
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		3 241 336	3 042 000
Overføringer annen egenkapital		339 100	2 452 225
Sum overføringer og disponeringer		3 580 436	5 494 225



Organisasjonsnr: 889 418 052
HOLTET MATSENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol 4			
		322 342	413 320
Sum varige driftsmidler		322 342	413 320
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern 3			
		700 000	700 000
Investeringer i aksjer og andeler			
			272 908
Sum finansielle anleggsmidler		700 000	972 908
Sum anleggsmidler		1 022 342	1 386 228
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			
		812 940	744 523
Fordringer			
Kundefordringer			
		15 553	233 424
Andre fordringer 3			
		13 987 505	936 812
Sum fordringer		14 003 058	1 170 236
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
		2 290 920	3 021 615
Sum investeringer		2 290 920	3 021 615
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		8 696 826	16 737 115
Sum omløpsmidler		25 803 744	21 673 489
SUM EIENDELER		26 826 086	23 059 717
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
		375 000	375 000
Sum innskutt egenkapital		375 000	375 000



Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	20 417 513	20 078 413
Sum opptjent egenkapital	20 417 513	20 078 413
Sum egenkapital	20 792 513	20 453 413
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	773 940	1 127 699
Betalbar skatt		564 896
Skyldige offentlige avgifter	540 426	292 410
Annen kortsiktig gjeld	3 4 719 207	621 299
Sum kortsiktig gjeld	6 033 573	2 606 304
Sum gjeld	6 033 573	2 606 304
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	26 826 086	23 059 717



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



Holtet Matsenter AS

Noter til regnskapet for 2021

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 2021

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2021	2020
Lønninger	2 213 989	2 076 999
Arbeidsgiveravgift	322 223	315 554
Pensjonskostnader	6 086	10 142
Andre ytelser	7 191	9 990
Sum	<u>2 549 489</u>	<u>2 412 685</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 3 årsverk.

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

<i>Fordringer</i>	2021	2020
Lån til morselskap	700 000	700 000
Andre fordringer til morselskap	13 108 424	64 249
Sum	<u>13 808 424</u>	<u>764 249</u>

<i>Gjeld</i>	2021	2020
Avsatt konsernbidrag (brutto)	4 155 559	0

Note 4 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 696 520	2 696 520
Tilgang kjøpte driftsmidler	112 845	112 845
Avgang solgte driftsmidler	-129 276	-129 276
Anskaffelseskost 31.12.2021	<u>2 680 089</u>	<u>2 680 089</u>
Akk.avskrivning 31.12.2021	<u>-2 357 747</u>	<u>-2 357 747</u>
Balanseført pr. 31.12.2021	<u>322 342</u>	<u>322 342</u>
Årets avskrivninger	182 629	182 629



Electronic signature

Signed by
Nakken, Paul-Gunnar



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

28.06.2022 23:05:13

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 Holtet Matsenter AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 3 580 436. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig 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 som

*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



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>

Nøtterøy, 28. juni 2022
Synega Revisjon AS

Paul-Gunnar Nakken
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)