



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 29.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 06.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|---------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 30 737 892 | 30 737 253 |
| Sum inntekter | | 30 737 892 | 30 737 253 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 19 917 086 | 19 705 620 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3 | 2 412 686 | 2 883 653 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 7 | 70 271 | 66 021 |
| Annen driftskostnad | 5 | 2 024 928 | 2 128 579 |
| Sum kostnader | | 24 424 971 | 24 783 873 |
| Driftsresultat | | 6 312 921 | 5 953 380 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap | | | 53 078 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | | 31 305 |
| Annen renteinntekt | | | 383 |
| Annen finansinntekt | | 516 677 | 240 464 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter | | 712 535 | |
| Sum finansinntekter | | 1 229 212 | 325 230 |
| Annen finanskostnad | | 608 591 | 757 739 |
| Sum finanskostnader | | 608 591 | 757 739 |
| Netto finans | | 620 622 | -432 510 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 6 933 543 | 5 520 871 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 1 439 318 | 1 314 929 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 5 494 225 | 4 205 942 |
| Årsresultat | | 5 494 225 | 4 205 942 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | 6 | 3 042 000 | |
| Annen egenkapital | | 2 452 225 | 4 205 942 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | 5 494 225 | 4 205 942 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 9 | 0 | 16 422 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 16 422 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 7 | 413 320 | 347 032 |
| Sum varige driftsmidler | | 413 320 | 347 032 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 6 | 700 000 | 700 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 272 908 | 2 200 908 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 972 908 | 2 900 908 |
| Sum anleggsmidler | | 1 386 229 | 3 264 363 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 744 523 | 826 449 |
| Sum varer | | 744 523 | 826 449 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 10 | 233 424 | 56 556 |
| Andre fordringer | | 872 563 | 965 216 |
| Konsernfordringer | 6 | 64 249 | 5 049 188 |
| Sum fordringer | | 1 170 235 | 6 070 960 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 13 | 2 290 920 | 3 255 677 |
| Andre finansielle instrumenter | 13 | 730 695 | |
| Sum investeringer | | 3 021 615 | 3 255 677 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 11 | 16 737 115 | 10 226 497 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 16 737 115 | 10 226 497 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|--------|-------------------|-------------------|
| Sum omløpsmidler | | 21 673 488 | 20 379 583 |
| SUM EIENDELER | | 23 059 717 | 23 643 946 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (3 000 aksjer à kr 125,00) | 12, 14 | 375 000 | 375 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 375 000 | 375 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 12 | 20 078 413 | 17 626 188 |
| Sum opptjent egenkapital | | 20 078 413 | 17 626 188 |
| Sum egenkapital | 12 | 20 453 413 | 18 001 188 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | | 60 933 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | | 60 933 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 60 933 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 127 699 | 628 177 |
| Betalbar skatt | 8 | 564 896 | 646 092 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 292 409 | 350 886 |
| Kortsiktig konserngjeld | | | 3 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 621 299 | 956 670 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 606 304 | 5 581 825 |
| Sum gjeld | | 2 606 304 | 5 642 758 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 23 059 717 | 23 643 946 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 617158

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 29.06.2021

Revisjon

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 16.08.2021

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: 889 418 052
HOLTET MATSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 30 737 892 | 30 737 253 |
| Sum inntekter | | 30 737 892 | 30 737 253 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 19 917 086 | 19 705 620 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3 | 2 412 686 | 2 883 653 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 7 | 70 271 | 66 021 |
| Annen driftskostnad | 5 | 2 024 928 | 2 128 579 |
| Sum kostnader | | 24 424 971 | 24 783 873 |
| Driftsresultat | | 6 312 921 | 5 953 380 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap | | | 53 078 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | | 31 305 |
| Annen renteinntekt | | | 383 |
| Annen finansinntekt | | 516 677 | 240 464 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter | | 712 535 | |
| Sum finansinntekter | | 1 229 212 | 325 230 |
| Annen finanskostnad | | 608 591 | 757 739 |
| Sum finanskostnader | | 608 591 | 757 739 |
| Netto finans | | 620 622 | -432 510 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 1 439 318 | 1 314 929 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 5 494 225 | 4 205 942 |
| Årsresultat | | 5 494 225 | 4 205 942 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | 6 | 3 042 000 | |
| Annen egenkapital | | 2 452 225 | 4 205 942 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 5 494 225 | 4 205 942 |



Organisasjonsnr: 889 418 052
HOLTET MATSENTER AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 9 | 0 | 16 422 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 16 422 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 7 | 413 320 | 347 032 |
| Sum varige driftsmidler | | 413 320 | 347 032 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 6 | 700 000 | 700 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 272 908 | 2 200 908 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 972 908 | 2 900 908 |
| Sum anleggsmidler | | 1 386 229 | 3 264 363 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 744 523 | 826 449 |
| Sum varer | | 744 523 | 826 449 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 10 | 233 424 | 56 556 |
| Andre fordringer | | 872 563 | 965 216 |
| Konsernfordringer | 6 | 64 249 | 5 049 188 |
| Sum fordringer | | 1 170 235 | 6 070 960 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 13 | 2 290 920 | 3 255 677 |
| Andre finansielle instrumenter | 13 | 730 695 | |
| Sum investeringer | | 3 021 615 | 3 255 677 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 11 | 16 737 115 | 10 226 497 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 16 737 115 | 10 226 497 |
| Sum omløpsmidler | | 21 673 488 | 20 379 583 |
| SUM EIENDELER | | 23 059 717 | 23 643 946 |



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (3 000

aksjer à kr 125,00)

| | | |
|--------|---------|---------|
| 12, 14 | 375 000 | 375 000 |
|--------|---------|---------|

| | | |
|--|----------------|----------------|
| | 375 000 | 375 000 |
|--|----------------|----------------|

Opptjent egenkapital

| | | |
|----|------------|------------|
| 12 | 20 078 413 | 17 626 188 |
|----|------------|------------|

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 20 078 413 | 17 626 188 |
|--|-------------------|-------------------|

| | | |
|----|-------------------|-------------------|
| 12 | 20 453 413 | 18 001 188 |
|----|-------------------|-------------------|

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld

| | | |
|--|--|--------|
| | | 60 933 |
|--|--|--------|

| | | |
|--|--|---------------|
| | | 60 933 |
|--|--|---------------|

| | | |
|--|---|--------|
| | 0 | 60 933 |
|--|---|--------|

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld

| | | |
|--|-----------|---------|
| | 1 127 699 | 628 177 |
|--|-----------|---------|

| | | |
|---|---------|---------|
| 8 | 564 896 | 646 092 |
|---|---------|---------|

| | | |
|--|---------|---------|
| | 292 409 | 350 886 |
|--|---------|---------|

| | | |
|--|--|-----------|
| | | 3 000 000 |
|--|--|-----------|

| | | |
|--|---------|---------|
| | 621 299 | 956 670 |
|--|---------|---------|

| | | |
|--|------------------|------------------|
| | 2 606 304 | 5 581 825 |
|--|------------------|------------------|

| | | |
|--|------------------|------------------|
| | 2 606 304 | 5 642 758 |
|--|------------------|------------------|

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 23 059 717 | 23 643 946 |
|--|-------------------|-------------------|

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|



Organisasjonsnr: 889 418 052
HOLTET MATSENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
14

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 3000.00 | 125.00 | 375000.00 |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
| OSS PÅ HJØRNET AS | 3000.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 3000.00 | 100.00% | |

Note
1

Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 2079609.00 | 2507695.00 |
| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 315554.00 | 354289.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 15812.00 | 20709.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1710.00 | 961.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 2412685.00 | 2883654.00 |

Note



3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
| | 496945.00 | | 1002.00 |

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

5

Ytelser til revisjon

| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| | 25000.00 | 25000.00 |
| <u>Andre tjenester</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 7500.00 | 4375.00 |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 32500.00 | 29375.00 |

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

7.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Til generalforsamlingen i Holtet Matsenter AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Holtet Matsenter AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 5 494 225. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av

Synega Revisjon AS
Tordenskiolds gate 6
0160 Oslo

Org nr: 924 723 173
Epost: revisor@synega.no
Tlf: 22 55 55 77



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 revisorforeningen.no/revisjonsberetninger.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000

«Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov, og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 11.07.2021
Synega Revisjon AS

Kim Baade
statsautorisert revisor



Electronic signature

Signed by
Ali, Khurram
 **bankID**

Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna
04.08.2021 23.13.34
Date of birth
1986-12-03
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.



Årsregnskap for 2020

**HOLTET MATSENTER AS
1178 OSLO**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
NORGESGRUPPEN REGNSKAP AS
Jemtlandsvegen 14
2383 BRUMUNDDAL
Org.nr. 883 743 512

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør

**Resultatregnskap for 2020**
HOLTET MATSENER AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|---|---------|---------------------|---------------------|
| Salgsinntekt | | 30 737 892 | 30 737 253 |
| Sum driftsinntekter | | 30 737 892 | 30 737 253 |
| Varekostnad | | (19 917 086) | (19 705 620) |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3 | (2 412 686) | (2 883 653) |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 7 | (70 271) | (66 021) |
| Annen driftskostnad | 5 | (2 024 928) | (2 128 579) |
| Sum driftskostnader | | (24 424 971) | (24 783 873) |
| Driftsresultat | | 6 312 921 | 5 953 380 |
| Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap | | | 53 078 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | | 31 305 |
| Annen renteinntekt | | | 383 |
| Annen finansinntekt | | 516 677 | 240 464 |
| Verdøkning av finansielle instrumenter | | 712 535 | |
| Sum finansinntekter | | 1 229 212 | 325 230 |
| Annen finanskostnad | | (608 591) | (757 739) |
| Sum finanskostnader | | (608 591) | (757 739) |
| Netto finans | | 620 622 | (432 510) |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 6 933 543 | 5 520 871 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | (1 439 318) | (1 314 929) |
| Ordinært resultat | | 5 494 225 | 4 205 942 |
| Årsresultat | | 5 494 225 | 4 205 942 |
| Overføringer | | | |
| Konsernbidrag | 6 | 3 042 000 | |
| Annen egenkapital | | 2 452 225 | 4 205 942 |
| Sum | | 5 494 225 | 4 205 942 |



Balanse pr. 31. desember 2020 HOLTET MATSENER AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 9 | 0 | 16 422 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 16 422 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 7 | 413 320 | 347 032 |
| Sum varige driftsmidler | | 413 320 | 347 032 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 6 | 700 000 | 700 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 272 908 | 2 200 908 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 972 908 | 2 900 908 |
| Sum anleggsmidler | | 1 386 229 | 3 264 363 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 744 523 | 826 449 |
| Sum varer | | 744 523 | 826 449 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 10 | 233 424 | 56 556 |
| Andre fordringer | | 872 563 | 965 216 |
| Konsernfordringer | 6 | 64 249 | 5 049 188 |
| Sum fordringer | | 1 170 235 | 6 070 960 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 13 | 2 290 920 | 3 255 677 |
| Andre finansielle instrumenter | 13 | 730 695 | |
| Sum investeringer | | 3 021 615 | 3 255 677 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 11 | 16 737 115 | 10 226 497 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 16 737 115 | 10 226 497 |
| Sum omløpsmidler | | 21 673 488 | 20 379 583 |
| Sum eiendeler | | 23 059 717 | 23 643 946 |



Balanse pr. 31. desember 2020
HOLTET MATSENER AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|---|--------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (3 000 aksjer à kr 125,00) | 12, 14 | 375 000 | 375 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 375 000 | 375 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 12 | 20 078 413 | 17 626 188 |
| Sum opptjent egenkapital | | 20 078 413 | 17 626 188 |
| Sum egenkapital | 12 | 20 453 413 | 18 001 188 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | | 60 933 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | | 60 933 |
| Sum langsiktig gjeld | | | 60 933 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 127 699 | 628 177 |
| Betalbar skatt | 8 | 564 896 | 646 092 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 292 409 | 350 886 |
| Kortsiktig konserngjeld | | | 3 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 621 299 | 956 670 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 606 304 | 5 581 825 |
| Sum gjeld | | 2 606 304 | 5 642 758 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 23 059 717 | 23 643 946 |

Oslo, 29.06.2021

Khurram Ali
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2020

HOLTET MATSENTER AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. 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 etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

| | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 2 079 609 | 2 507 695 |
| Arbeidsgiveravgift | 315 554 | 354 289 |
| Pensjonskostnader | 15 812 | 20 709 |
| Andre relaterte ytelser / Refusjoner | 1 710 | 961 |
| Sum | 2 412 685 | 2 883 654 |

Foretaket har sysselsatt 7 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsforpliktelse | Annen godtgjørelse |
|--------------------------|---------|----------------------|--------------------|
| Ytelser til daglig leder | 496 945 | 0 | 1 002 |

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Revisjon | 25 000 | 25 000 |
| Andre tjenester | 7 500 | 4 375 |
| Sum godtgjørelse til revisor | 32 500 | 29 375 |

Note 6 - Konsern lån annet foretak

| Type | 2020 | 2019 |
|-------------------------------|---------|-----------|
| Langsiktig lån til morselskap | 700 000 | 700 000 |
| Kortsiktig lån til morselskap | 64 249 | 5 049 188 |

Det er avgitt konsernbidrag til morselskapet med kr 3 900 000 i 2020.

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar o.l |
|---|-------------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2020 | 2 519 604 |
| Tilgang i året | 256 764 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2020 | 2 776 368 |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2020 | (2 292 777) |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2020 | (2 363 048) |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2020 | 413 320 |
| Årets avskrivninger | (70 271) |
| Økonomisk levetid | 3 - 5 år |
| Avskrivningsplan: Lineær | 20 - 33,33 % |



Note 8 - Skatt

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 6 933 543 | 5 520 871 |
| +/- Permanente forskjeller | (552 280) | 456 077 |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | 86 448 | (40 167) |
| Årets skattegrunnlag | 6 467 711 | 5 936 781 |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | 1 422 896 | 1 306 091 |
| Sum | 1 422 896 | 1 306 091 |
| +/- Endring i utsatt skatt | 16 422 | 8 834 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 1 439 318 | 1 314 929 |
| Betalbar skatt i skattekostnad | 1 422 896 | 1 306 091 |
| -Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden | (858 000) | (660 000) |
| Betalbar skatt i balansen | 564 896 | 646 092 |

Note 9 - Midl. 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: | 01.01.2020 | 31.12.2020 | Endring |
|---|-----------------|------------|-----------------|
| Anleggsmidler | (74 648) | (161 096) | 86 448 |
| Netto forskjeller | (74 648) | (161 096) | 86 448 |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 0 | 161 096 | (161 096) |
| Sum midlertidige forskjeller | (74 648) | 0 | (74 648) |
| Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22% | (16 422) | 0 | (16 422) |

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 35 441

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

| | 2020 | 2019 |
|---|----------------|---------------|
| Kundefordringer til pålydende | 233 424 | 56 556 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | | |
| Netto oppførte kundefordringer | 233 424 | 56 556 |

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 67 309. Skyldig skattetrekk er kr 67 297.



Note 12 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital 01.01.2020 | 375 000 | 17 626 188 | 18 001 188 |
| Årets resultat | | 5 494 225 | 5 494 225 |
| Konsernbidrag | | (3 042 000) | (3 042 000) |
| Egenkapital 31.12.2020 | 375 000 | 20 078 413 | 20 453 413 |

Etter styrets mening er forutsetningen om fortsatt drift tilstede for årsregnskapet 2020.

Note 13 - Kortsiktige investeringer

| Spesifikasjon | Anskaffelseskost / bokført verdi |
|---------------|----------------------------------|
| Aksjefond | 2 290 920 |
| Rentefond | 730 695 |
| Sum | 3 021 615 |

Note 14 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|-------------------|
| Ordinære aksjer | 3 000 | 125,00 | 375 000,00 |
| Sum | 3 000 | | 375 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| OSS PÅ HJØRNET AS | 3 000 | 100,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 3 000 | 100,00% | |

Oss På Hjørnet AS er 100 % eiet av styrets leder