



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 819 742 502
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTAN ENTREPRENØR AS
Forretningsadresse: Store Berganveien 30
3230 SANDEFJORD

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: Kari T. Liverød
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2020

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, 12.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 600 552	1 749 229
Sum inntekter	1	1 600 552	1 749 229
Kostnader			
Varekostnad		731 534	572 781
Lønnskostnad	4	542 896	748 338
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	5 000	5 000
Annen driftskostnad		407 453	525 263
Sum kostnader		1 686 883	1 851 381
Driftsresultat		-86 331	-102 151
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		114	655
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		1 568	144
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-1 454	511
Ordinært resultat før skattekostnad		-87 785	-101 640
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-19 312	-21 346
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		-68 473	-80 294
Totalresultat		-68 473	-80 294
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Udekket tap		-68 473	-80 294
Sum overføringer og disponeringer		-68 473	-80 294



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		40 658	21 346
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	13 610	18 610
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		54 268	39 956
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	5	70 237	54 469
Andre fordringer		28 870	9 346
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	26 158	86 005
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		26 158	86 005
Sum omløpsmidler		125 266	149 820
SUM EIENDELER		179 534	189 776



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-125 080	-56 607
Sum opptjent egenkapital	6	-125 080	-56 607
Sum egenkapital	6	-95 080	-26 607
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		152 630	52 119
Skyldige offentlige avgifter		20 312	93 875
Annen kortsiktig gjeld	4	101 671	70 388
Sum kortsiktig gjeld		274 613	216 382
Sum gjeld		274 613	216 382
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		179 534	189 776



Holtan Entreprenør AS

Organisasjonsnummer: 819742502



ÅRSOPPGJØR 2019

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Dokumentet er elektronisk signert



Holtan Entreprenør AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINTEKTER			
Driftsinntekter		1 600 552	1 749 229
Sum driftsinntekter	1	<u>1 600 552</u>	<u>1 749 229</u>
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnader		731 534	379 506
Innkjøpte tjenester		0	193 275
Lønnskostnader	4	542 896	748 338
Avskrivning varige driftsmidler	2	5 000	5 000
Annen driftskostnad		407 453	525 263
Sum driftskostnader		<u>1 686 883</u>	<u>1 851 381</u>
Driftsresultat		<u>-86 331</u>	<u>-102 151</u>
FINANSIELLE POSTER			
Renteinntekt bank		114	655
Annen rentekostnad		1 568	144
Resultat av finansielle poster		<u>-1 454</u>	<u>511</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-87 785</u>	<u>-101 640</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-19 312	-21 346
Årsresultat		<u>-68 473</u>	<u>-80 294</u>
DISPONERING AV ÅRSRESULTAT			
Overført mot udekket tap		-68 473	-80 294
Sum disponert		<u>-68 473</u>	<u>-80 294</u>

Årsoppgjør 2019

Organisasjonsnr.: 819742502

Dokumentet er elektronisk signert



Holtan Entreprenør AS

Balanse

	Note	2019	2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel		40 658	21 346
Maskiner & Inventar	2	13 610	18 610
Sum anleggsmidler		<u>54 268</u>	<u>39 956</u>
OMLØPSMIDLER			
Kundefordringer	5	70 237	54 469
Andre fordringer		28 870	9 346
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	26 158	86 005
Sum omløpsmidler		<u>125 266</u>	<u>149 820</u>
Sum eiendeler		<u>179 534</u>	<u>189 776</u>

Årsoppgjør 2019

Organisasjonsnr.: 819742502

Dokumentet er elektronisk signert



Holtan Entreprenør AS

Balanse

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Annen egenkapital		-125 080	-56 607
Sum opptjent egenkapital	6	-125 080	-56 607
Sum egenkapital	6	<u>-95 080</u>	<u>-26 607</u>
GJELD			
Leverandørgjeld		152 630	52 119
Skyldige offentlige avgifter		20 312	93 875
Annen kortsiktig gjeld	4	101 671	70 388
Sum kortsiktig gjeld		274 613	216 382
Sum gjeld		<u>274 613</u>	<u>216 382</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>179 534</u>	<u>189 776</u>

Sandefjord, 31.05.2020
Styret for Holtan Entreprenør AS

Carl Christian Holtan
Styrets leder

Årsoppgjør 2019

Organisasjonsnr.: 819742502

Dokumentet er elektronisk signert



Holtan Entreprenør AS

Noter til årsregnskapet 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Driftsinntekter

Inntekter resultatføres på leveringstidspunktet når varen er levert eller tjenesten utført.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomiske levetid avskrives planmessig.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggskontrakter

Arbeid under utførelse knyttet til fastpriskontrakter med lang tilvirkningstid vurderes etter løpende avregnings metode inklusiv risikofri andel av fortjeneste (eventuelt uten fortjeneste).

Skatt

Skattekostnadene i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt fratrukket eventuelt bokført utsatt skattefordel. Utsatt skatt er beregnet med 22 % for 2019 og 22% for 2020 på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret.

Note 2 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varebil	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	18 610	18 610
Tilgang i året	0	0
Avgang kostpris	0	0
Akk. ordinære avskrivninger	5 000	5 000
Bokført verdi 31.12.	13 610	13 610
Skattemessig verdi 31.12.	10 974	10 974
Midlertidige forskjeller	2 636	2 636
Avskrivningssats %	0 %	
Årets ordinære avskrivninger	5 000	5 000
- Årets salgsgevinst	0	0
+ Årets tap	0	0
Netto resultatført	5 000	5 000
Årets saldoavskrivninger	3 466	3 466
Endring midlertidige forskjeller	-1 534	-1 534

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel lineært over antall økonomisk levetid.



Holtan Entreprenør AS

Noter til årsregnskapet 2019

Note 3 Skatt

Skattegrunnlaget	2019	2018
Resultat før skattekostnad	-87 785	-101 640
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	1 534	440
Fremført underskudd	-101 200	0
Skattegrunnlag	-187 451	-101 200
Skattekostnad	2 019	2 018
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Endring i utsatt skatt	-19 313	-21 347
Skattekostnad i resultatregnskapet	-19 313	-21 347
Nominell skattesats i % av resultat før skatt	22,00 %	21,00 %

Midlertidige forskjeller knyttet til	31.12.18	31.12.19	Endring
Varige driftsmidler	4 170	2 636	1 534
Gevinst og tapskonto	0	0	0
Sum midlertidige forskjeller	4 170	2 636	1 534
Underskudd til framføring	-101 200	-187 451	86 251
Korreksjonsinntekt til framføring	0	0	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.	-97 030	-184 815	87 785
Ikke med i beregnet utsatt skatt/skattefordel	0	0	0
Utsatt skatt 22% / 22%	0	0	0
Grunnlag utsatt skattefordel	97 030	184 815	-87 785
Utsatt skattefordel 22% / 22%	21 346	40 658	-19 313

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån, revisjonshonorar m.v.

Lønnskostnader	2 019	2 018
Lønninger	473 424	650 160
Folketrygd	67 372	92 419
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	2 100	5 759
Sum	542 896	748 338
Antall sysselsatte årsverk	1	1

Lån / ytelser til ledende personer	Rentesats	2019	2018
Daglig leder			
Lønn		492 360	593 700
Annen godtgjørelse		4 392	5 291

Årsoppgjør 2018

Organisasjonsnr.:819 742 502

Dokumentet er elektronisk signert



Holtan Entreprenør AS

Noter til årsregnskapet 2019

Revisor

Selskapet har fravalgt revisor.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 5 Kundefordringer

Det er ikke foretatt en avsetning til forventet tap på fordringer.

Note 6 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen EK Udekket tap	Sum
Pr 31.12.18	30 000	-56 607	-26 607
Årets resultat		-68 473	-68 473
Ordinært utbytte		0	0
Pr 31.12.19	30 000	-125 080	-95 080

Note 7 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjonærer er	Antall	Eierandel
Carl Christian Holtan	30	100 % daglig leder og styrets leder

Aksjekapital: 30 stk à 1 000 30 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet

Note 8 Pantstillelser og garantier

Balansførte verdier av pantsatte eiendeler	2019	2018
Kundefordringer	70 237	54 469
Andre kortsiktige fordringer	28 870	9 346
Varebil	13 610	18 610
Sum	112 717	82 425
Bundet bankinnskudd vedr. forskuddstrekk	134	27 831

Note 9 Fortsatt drift

Aksjekapitalen er tapt, og selskapet har iverksatt tiltak som de mener skal sørge for god og forsvarlig drift videre, blant annet økt fokus mot større inntjening, jobbe aktivt for flere lønnsomme oppdrag i vinterhalvåret samt tilpasning av lønnsutgifter basert på omsetning.

Styret mener at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2019 er satt opp under denne forutsetningen.

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet et rettvisende bilde av selskapets utvikling og stilling, samt resultatet for virksomheten for 2019. Det har ikke inntrådt forhold etter årsregnskapets utgang som er av betydning for bedømmelse av selskapets stilling.



Årsregnskap 201...

Name	Date
Holtan, Carl Christian	2020-05-30

Identification

 bankID Holtan, Carl Christian



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))