



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 853 179
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTAN'S BILLAKKERING AS
Forretningsadresse: Kakkelvnskroken 2
0954 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: Tage Paulsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.03.2021

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, 25.02.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 159 860	4 172 363
Sum inntekter		4 159 860	4 172 363
Kostnader			
Varekostnad		809 073	733 167
Lønnskostnad	2	1 678 285	2 035 326
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	61 900	53 204
Annen driftskostnad	2	969 263	1 113 976
Sum kostnader		3 518 521	3 935 673
Driftsresultat		641 338	236 690
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 325	7 812
Sum finansinntekter		4 325	7 812
Annen rentekostnad		117	575
Sum finanskostnader		117	575
Netto finans		4 208	7 237
Ordinært resultat før skattekostnad		645 546	243 926
Skattekostnad på ordinært resultat	4	142 020	53 743
Ordinært resultat etter skattekostnad		503 526	190 183
Årsresultat		503 526	190 183
Årsresultat etter minoritetsinteresser		503 526	190 183
Totalresultat		503 526	190 183
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		800 000	
Avsatt til annen egenkapital			190 183



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overført fra annen egenkapital		-296 474	
Sum overføringer og disponeringer		503 526	190 183



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	28 215	26 507
Sum immaterielle eiendeler		28 215	26 507
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3	21 600	29 000
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	66 698	121 198
Sum varige driftsmidler	3	88 298	150 198
Sum anleggsmidler		116 513	176 705
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		35 000	35 000
Fordringer			
Kundefordringer		366 800	220 886
Andre kortsiktige fordringer		6 813	
Sum fordringer		373 613	220 886
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 097 739	1 596 760
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 097 739	1 596 760
Sum omløpsmidler		2 506 352	1 852 646
SUM EIENDELER		2 622 865	2 029 351

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	6	8 750	8 750
Sum innskutt egenkapital		108 750	108 750
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	887 357	1 183 830
Sum opptjent egenkapital		887 357	1 183 830
Sum egenkapital		996 107	1 292 580
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		126 830	177 717
Betalbar skatt	4	143 728	50 560
Skyldig offentlige avgifter	5	427 405	351 004
Utbytte		800 000	
Annen kortsiktig gjeld		128 795	157 489
Sum kortsiktig gjeld		1 626 759	736 771
Sum gjeld		1 626 759	736 771
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 622 865	2 029 351



Årsregnskap

2020

Holtan's Billakking AS

Org.nr.: 996 853 179



Holtan's Billakking AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		4 159 860	4 172 363
Sum driftsinntekter		<u>4 159 860</u>	<u>4 172 363</u>
Varekostnad		809 073	733 167
Lønnskostnad	2	1 678 285	2 035 326
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	61 900	53 204
Annen driftskostnad	2	969 263	1 113 976
Sum driftskostnader		<u>3 518 521</u>	<u>3 935 673</u>
Driftsresultat		<u>641 338</u>	<u>236 690</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 325	7 812
Annen rentekostnad		117	575
Resultat av finansposter		<u>4 208</u>	<u>7 237</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		645 546	243 926
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>142 020</u>	<u>53 743</u>
Ordinært resultat		<u>503 526</u>	<u>190 183</u>
Årsresultat		503 526	190 183
Overføringer			
Avsatt til utbytte		800 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	190 183
Overført fra annen egenkapital		296 474	0
Sum overføringer		<u>503 526</u>	<u>190 183</u>



Holtan's Billakking AS

Balanse pr. 31. desember

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	<u>28 215</u>	<u>26 507</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>28 215</u>	<u>26 507</u>
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	21 600	29 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	<u>66 698</u>	<u>121 198</u>
Sum varige driftsmidler	3	<u>88 298</u>	<u>150 198</u>
Sum anleggsmidler		<u>116 513</u>	<u>176 705</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		35 000	35 000
Fordringer			
Kundefordringer		366 800	220 886
Andre kortsiktige fordringer		<u>6 813</u>	<u>0</u>
Sum fordringer		<u>373 613</u>	<u>220 886</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 097 739	1 596 760
Sum omløpsmidler		<u>2 506 352</u>	<u>1 852 646</u>
Sum eiendeler		2 622 865	2 029 351

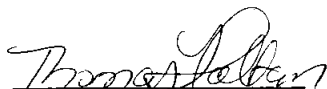
**Holtan's Billakking AS**

Balanse pr. 31. desember

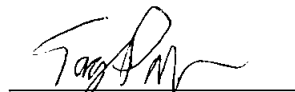
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	6	8 750	8 750
Sum innskutt egenkapital		<u>108 750</u>	<u>108 750</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	<u>887 357</u>	<u>1 183 830</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>887 357</u>	<u>1 183 830</u>
Sum egenkapital		<u>996 107</u>	<u>1 292 580</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		126 830	177 717
Betalbar skatt	4	143 728	50 560
Skyldig offentlige avgifter	5	427 405	351 004
Utbytte		800 000	0
Annen kortsiktig gjeld		<u>128 795</u>	<u>157 489</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 626 759</u>	<u>736 771</u>
Sum gjeld		<u>1 626 759</u>	<u>736 771</u>
Sum egenkapital og gjeld		2 622 865	2 029 351

Oslo, 03.03.2021

Styret i Holtan's Billakking AS



Thomas Holtan
styreleder



Tage Paulsen
daglig leder



Holtan's Billakkerings AS

Noter til årsregnskapet for 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet, som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Utgifter kostnadsføres i samme periode som som tilhørende inntekt.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler, og omfatter i likhet med kortsiktig gjeld poster som forfaller til betaling innen 1 år, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Varige driftsmidler

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

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring utsatt skatt med mindre annet er opplyst om i note. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller er utlignet og nettoført.



Holtan's Billakkerings AS

Noter til årsregnskapet for 2020

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, mv.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 391 495	1 701 505
Arbeidsgiveravgift	195 874	248 873
Pensjonskostnader	18 506	22 426
Andre ytelser	72 409	62 522
Sum	1 678 285	2 035 326

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styreleder
Lønn	719 603	664 688
Pensjonskostnader	9 570	8 840
Annen godtgjørelse	35 723	4 026

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon og har etablert pensjonsordninger som oppfyller kravene.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 17 800. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 13 000.

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	750 223	545 598	1 295 821
= Anskaffelseskost 31.12.20	750 223	545 598	1 295 821
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	728 623	478 900	1 207 523
= Bokført verdi 31.12.20	21 600	66 698	88 298
Årets ordinære avskrivninger	7 400	54 500	61 900
Økonomisk levetid	3-5 år	3-5 år	



Holtan's Billakking AS

Noter til årsregnskapet for 2020

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	143 728	50 560
Endring i utsatt skattefordel	-1 708	3 183
Skattekostnad ordinært resultat	142 020	53 743
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	645 546	243 926
Permanente forskjeller	0	359
Endring i midlertidige forskjeller	7 763	-14 467
Skattepliktig inntekt	653 309	229 819
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	143 728	50 560
Sum betalbar skatt i balansen	143 728	50 560

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-128 249	-120 486	7 763
Sum	-128 249	-120 486	7 763
Grunnlag for utsatt skattefordel	-128 249	-120 486	7 763
Utsatt skattefordel (22 %)	-28 215	-26 507	1 708

Note 5 Bankinnskudd / Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 187 888, som er tilstrekkelig til dekning av skyldig skattetrekk, kr 187 888, ved regnskapsårets utløp.



Holtan's Billakking AS

Noter til årsregnskapet for 2020

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 1. januar 2020	100 000	8 750	1 183 830	1 292 580
Årets resultat			503 526	503 526
Avsatt til utbytte			-800 000	-800 000
Egenkapital 31. desember 2020	100 000	8 750	887 357	996 107

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Holtan's Billakking AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Tage Paulsen	50	50,0	50,0
Thomas Holtan	50	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Tage Paulsen	daglig leder	50
Thomas Holtan	styreleder	50

Note 8 Fortsatt Drift

Covid-19 virusutbruddet har utløst ekstra årvåkenhet fra styrets side. Imidlertid har selskapet hatt normal drift og er i liten grad påvirket av Covid-19, da selskapet driver i en bransje som ikke er pålagt noen restriksjoner fra myndighetene. Selskapet har solid egenkapital, god likviditet og ingen langsiktig gjeld. Årsregnskapet er på denne bakgrunn satt opp under forutsetning om fortsatt drift.



UNIC REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer

Unic Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforening
Vekstsenteret, Olaf Helsets vei 6
Postboks 150 Oppsal
0619 Oslo

post@unicrevisjon.no
www.unicrevisjon.no

Foretaksregisteret: 999 327 885 MVA

Til generalforsamlingen i Holtan's Billakkering AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Holtan's Billakkering AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på nok 503 526. 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



UNIC REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer

revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende 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 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, 3. mars 2021
Unic Revisjon AS

Herman Olav Grøv
statsautorisert revisor