



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 790 236
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHS HOLT AS
Forretningsadresse: Drammensveien 147B
0277 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Gunnar Egset
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		32 417 008	31 712 764
Annen driftsinntekt		2 554 845	978 172
Sum inntekter		34 971 853	32 690 936
Kostnader			
Varekostnad		2 825 774	2 447 422
Lønnskostnad	3	24 996 162	22 504 977
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	346 496	310 435
Annen driftskostnad	3,9	3 330 958	3 363 987
Sum kostnader		31 499 390	28 626 821
Driftsresultat		3 472 463	4 064 115
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		25 701	31 813
Sum finansinntekter		25 701	31 813
Annen finanskostnad		2 062	1 326
Sum finanskostnader		2 062	1 326
Netto finans		23 639	30 487
Ordinært resultat før skattekostnad		3 496 102	4 094 602
Skattekostnad på ordinært resultat	6	885 865	1 122 753
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 610 237	2 971 849
Årsresultat		2 610 237	2 971 849
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	7	2 500 000	2 500 000
Overføringer til/fra annen egenkapital	7	110 237	471 849
Sum overføringer og disponeringer		2 610 237	2 971 849



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
immateriell eiendel	4	62 806	0
Utsatt skattefordel	6	87 814	158 433
Sum immaterielle eiendeler		150 620	158 433
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4	170 339	262 931
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	205 518	84 100
Sum varige driftsmidler		375 857	347 031
Sum anleggsmidler		526 477	505 464
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	7 391 072	6 049 649
Andre fordringer	9,10	2 453 856	2 945 204
Sum fordringer		9 844 928	8 994 853
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	5 342 576	4 484 874
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 342 576	4 484 874
Sum omløpsmidler		15 187 504	13 479 727
SUM EIENDELER		15 713 981	13 985 191
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	500 000	500 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Annen innskutt egenkapital	7	763 347	763 347
Sum innskutt egenkapital		1 263 347	1 263 347
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 278 486	1 168 249
Sum opptjent egenkapital		1 278 486	1 168 249
Sum egenkapital		2 541 833	2 431 596
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 267 341	611 056
Betalbar skatt	6	815 246	1 229 442
Skyldige offentlige avgifter		3 635 318	2 760 455
Utbytte	5	2 500 000	2 500 000
Annen kortsiktig gjeld	5	4 954 243	4 452 642
Sum kortsiktig gjeld		13 172 148	11 553 595
Sum gjeld		13 172 148	11 553 595
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 713 981	13 985 191



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dronning Eufemias gate 6, NO-0191 Oslo
Postboks 1156 Sentrum, NO-0107 Oslo

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00
Fax: +47 24 00 24 01

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Johs Holt AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Johs Holt AS som består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i selskapets årsrapport bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for øvrig informasjon. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den ellers viser seg å inneholde vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 feil, og å avgjøre 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig



Building a better
working world

dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;
- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

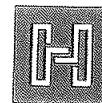
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener 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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 19. mai 2017
ERNST & YOUNG AS

Eirik Larsson
statsautorisert revisor

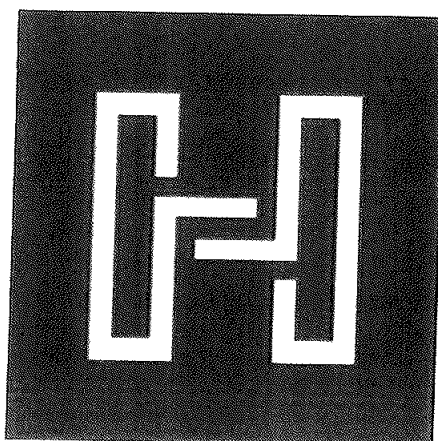
Uavhengig revisors beretning – Johs Holt AS

Uavhengig revisors beretning – Johs Holt AS



Årsrapport 2016

Johs Holt AS



Årsregnskap
Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Kontantstrømoppstilling
Noter



Johs Holt AS

Årsberetning 2016

Johs Holt AS

Adresse: Postboks 73 Manglerud, 0612 OSLO

Org.nr: 921790236 MVA

Virksomhetens art

Johs Holt AS sin virksomhet er rådgivende ingeniørvirksomhet i byggeteknikk. Selskapet har forretningskontor i Oslo.

Utvikling i resultat og stilling

Omsetningen er i 2016 34 971 853 kroner som er en oppgang på 7 % fra i fjor. Årsresultatet ble redusert med 12 % til 2 610 237 kroner. Styret er godt fornøyd med omsetningsutviklingen og resultatet for 2016. Totalkapitalen var ved utgangen av året 15 713 981 kroner, sammenlignet med 13 985 191 kroner året før. Egenkapitalen pr. 31.12.2016 var 16 % sammenlignet med 17 % i fjor. I 4. kvartal ble eierskapet til Johs Holt AS overført fra Hjeltnes Consult AS til Hjeltnes Holding AS.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er lagt til grunn og er til stede ved avleggelsen av regnskapet.

Det er styrets mening at regnskapet gir et rettvise bilde av selskapets økonomiske stilling og drift.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet som tilfredsstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i 2016. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2016. Samlet sykefravær har vært 605 timer, hvilket utgjør 1,34%. Til sammenligning så var fraværet 1,44% året før.

Likestilling

Selskapet har i 2016 sysselsatt totalt 23 ansatte. Blant de ansatte har vært fem kvinner og atten menn. Det relativt lave antallet kvinner reflekterer situasjonen i samfunnet forøvrig, med færre kvinner enn menn som tar teknisk utdanning og færre som søker arbeid i det private næringslivet. Styret består av 4 styremedlemmer, og 2 varamedlemmer hvorav den ene er kvinne.

Diskriminering

Selskapet tilstreber å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Dette innebærer å sikre at det ikke skjer forskjellsbehandling grunnet kjønn i forhold som lønn, jobbutvikling, jobbavancement, og rekruttering. Selskapet har som policy å ansette flere kvinnelige medarbeidere, og tilrettelegge forholdene for disse på best mulig måte slik at de trives på arbeidsplassen og blir værende i jobben.

Ytre miljø

Virksomhetens bransje medfører verken forurensning eller utslipp som kan være skadelig for det ytre miljø.



Johs Holt AS

Resultatregnskap 01.01-31.12

Beløp i NOK	Note	2016	2015
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		32 417 008	31 712 764
Annen driftsinntekt		2 554 845	978 172
Sum driftsinntekter		<u>34 971 853</u>	<u>32 690 936</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		2 825 774	2 447 422
Lønnskostnad	3	24 996 162	22 504 977
Avskrivning	4	346 496	310 435
Annen driftskostnad	3, 9	3 330 958	3 363 987
Sum driftskostnader		<u>31 499 390</u>	<u>28 626 821</u>
Driftsresultat		<u>3 472 463</u>	<u>4 064 115</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		25 701	31 813
Annen finanskostnad		2 062	1 326
Netto finansposter		<u>23 639</u>	<u>30 487</u>
Resultat før skattekostnad		<u>3 496 102</u>	<u>4 094 602</u>
Skattekostnad	6	<u>885 865</u>	<u>1 122 753</u>
Årsresultat		<u>2 610 237</u>	<u>2 971 849</u>
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	7	2 500 000	2 500 000
Overføringer annen egenkapital	7	110 237	471 849
Sum disponert		<u>2 610 237</u>	<u>2 971 849</u>




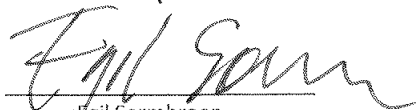
Johs Holt AS

Oslo, 10. mai 2016
Styret for Johs Holt AS


Gunnar Egset
styremedlem/daglig leder


Geir Knudsen
styreleder


Arne Christensen
styremedlem


Egil Sornbroen
styremedlem



Johs Holt AS

Balanse pr. 31. desember

Beløp i NOK	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	6	87 814	158 433
Immateriell eiendel	4	62 806	0
Sum immaterielle eiendeler		<u>150 620</u>	<u>158 433</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg	4	170 339	262 931
Fast bygningsinventar	4	205 518	84 100
Sum varige driftsmidler		<u>375 857</u>	<u>347 031</u>
Sum anleggsmidler		<u>526 477</u>	<u>505 464</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5	7 391 072	6 049 649
Andre fordringer	9, 10	2 453 856	2 945 204
Sum fordringer		<u>9 844 928</u>	<u>8 994 853</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	<u>5 342 576</u>	<u>4 484 874</u>
Sum omløpsmidler		<u>15 187 504</u>	<u>13 479 727</u>
Sum eiendeler		<u>15 713 981</u>	<u>13 985 191</u>



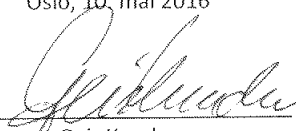
Johs Holt AS

Balanse pr. 31. desember

Beløp i NOK	Note	2016	2015
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	7	763 347	763 347
Sum innskutt egenkapital		<u>1 263 347</u>	<u>1 263 347</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	1 278 486	1 168 249
Sum opptjent egenkapital		<u>1 278 486</u>	<u>1 168 249</u>
Sum egenkapital		<u>2 541 833</u>	<u>2 431 596</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 267 341	611 056
Betalbar skatt	6	815 246	1 229 442
Skyldige offentlige avgifter		3 635 318	2 760 455
Utbytte	5	2 500 000	2 500 000
Annen kortsiktig gjeld	5	4 954 243	4 452 642
Sum kortsiktig gjeld		<u>13 172 148</u>	<u>11 553 595</u>
Sum gjeld		<u>13 172 148</u>	<u>11 553 595</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>15 713 981</u>	<u>13 985 191</u>

31. desember 2016
Oslo, 10. mai 2016


Gunnar Egset
styremedlem/daglig leder


Geir Knudsen
styreleder


Arne Christensen
styremedlem


Egil Sornbroen
styremedlem



Johs Holt AS

Kontantstrømoppstilling

Beløp i NOK	Note	2016	2015
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		3 496 102	4 094 602
Periodens betalte skatt		-1 229 442	-654 140
Ordinære avskrivninger		346 497	310 436
Endring i varelager, kundefordringer og leverandørgjeld		-28 618	-1 666 673
Endring i andre tidsavgrensingsposter		1 211 290	433 409
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>3 795 829</u>	<u>2 517 634</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		-438 127	-164 014
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<u>-438 127</u>	<u>-164 014</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Utbetalinger av utbytte		-2 500 000	-1 400 000
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>-2 500 000</u>	<u>-1 400 000</u>
Netto endring i likvider i året		857 702	953 620
Kontanter og bankinnskudd per 01.01		<u>4 484 874</u>	<u>3 531 256</u>
Kontanter og bankinnskudd per. 31.12		<u>5 342 576</u>	<u>4 484 876</u>



Johs Holt AS

Noter til regnskapet for 2016

Beløp i NOK

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Honorarinntekter

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

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.

Utførte, ikke fakturerte timer

Virkelig verdi er opptjent honorar hensyntatt risiko etter en konkret total vurdering av det enkelte prosjekt sett i forhold til fullføringsgraden.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% i 2016 og 25% i 2015 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 i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Johs Holt AS

Noter til regnskapet for 2016

Beløp i NOK

Note 2 - Bankinnskudd

Beløp i NOK

Bundne skattetrekkmidler utgjør kr 1.120.971 pr 31.12.2016.

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Beløp i NOK

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	20 687 434	18 440 410
Arbeidsgiveravgift	3 083 581	2 680 291
Pensjonskostnader	866 824	924 236
Andre ytelser	358 323	460 040
Sum	<u>24 996 162</u>	<u>22 504 977</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 24,9 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	1 813 683	71 489	23 803

Det foreligger ikke forpliktelse til å gi daglig leder eller medlemmer av styret særskilt vederlag ved opphør eller endring i ansettelsesforhold eller verv. Det er inngått avtale om bonus basert på oppnådde resultater.

Kostnadsført styrehonorar er Kr 150 000.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2016	2015
Revisjon	85 805	37 400
Teknisk utarbeidelse av regnskap og ligningspapirer	14 538	18 100
Andre tjenester	0	1 700
Sum	<u>100 343</u>	<u>57 200</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Pensjon

Selskapet har pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Den årlige pensjonspremien anses som årets pensjonskostnad.



Johs Holt AS

Noter til regnskapet for 2016

Beløp i NOK

Note 4 - Varige driftsmidler

Beløp i NOK

	Immat. eiendeler	Fast bygn. inventar	Maskiner og utstyr	Sum
Anskaffelseskost 01.01	0	88 682	1 077 071	1 165 753
Tilgang kjøpte driftsmidler	67 830	217 962	152 335	438 127
Anskaffelseskost 31.12	67 830	306 644	1 229 406	1 603 880
Akk.avskrivning 31.12	-5 024	-101 126	-1 059 068	-1 165 218
Balanseført pr. 31.12	62 806	205 518	170 338	438 662
Årets avskrivninger	5 024	89 989	251 484	346 497
Økonomisk levetid	5 år	10 år	3-5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Beløp i NOK

<i>Fordringer</i>	2016	2015
Andre fordringer	714 910	110 257
<i>Gjeld</i>	2016	2015
Annen kortsiktig gjeld	-2 629 223	-2 500 000



Johs Holt AS

Noter til regnskapet for 2016

Beløp i NOK

Note 6 - Skatt

Beløp i NOK

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2016	2015
Betalbar skatt	815 246	1 229 442
Endring utsatt skatt	70 618	-106 689
Årets totale skattekostnad	<u>885 864</u>	<u>1 122 753</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	3 496 102	4 094 602
Permanente forskjeller	32 719	16 799
Endring i midlertidige forskjeller	-267 841	442 088
Årets skattegrunnlag	<u>3 260 980</u>	<u>4 553 489</u>
Betalbar skatt (25%) av årets skattegrunnlag	815 245	1 229 442

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2016	2015
Driftsmidler inkl goodwill	-365 891	-233 732
Utestående fordringer	0	-400 000
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-365 891</u>	<u>-633 732</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (24% for i år, 25% for i fjor)	-87 814	-158 433

Note 7 - Egenkapital

Beløp i NOK

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	500 000	763 347	1 168 249	2 431 596
Årsresultat	0	0	2 610 237	2 610 237
Avsatt utbytte	0	0	-2 500 000	-2 500 000
Egenkapital 31.12	<u>500 000</u>	<u>763 347</u>	<u>1 278 486</u>	<u>2 541 833</u>

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Johs. Holt AS pr 31.12.2016 består av 1 000 aksjer à kr 500, totalt 500 000. Det finnes kun én aksjeklasse. Alle aksjene eies av Hjeltnes Holding AS

Johs. Holt AS inngår i Hjeltnes Holding Konsernet og konsernregnskap kan fås utlevert ved henvendelse til Hjeltnes Holding AS, Plogveien 1 A, 0679 Oslo.



Johs Holt AS

Noter til regnskapet for 2016

Beløp i NOK

Note 9 - Avsetninger

Beløp i NOK

Selskapet avsetter for mulig tap knyttet til prosjekter. Pr 31.12.2016 var avsetning på prosjekter kr 200.000,-.

Note 10 - Fordringer og gjeld

Beløp i NOK

<i>Andre fordringer</i>	2016	2015
Varer i arbeid (påløpte timer og utlegg)	1 889 192	2 416 489
Andre periodiseringer	564 663	528 713
Sum	<u>2 453 855</u>	<u>2 945 202</u>



Ernst & Young AS
v/ Eirik Larsson

Fullstendighetserklæring for Johs Holt AS regnskap 2016

I forbindelse med Deres revisjon av vårt årsregnskap for 2016 har De bedt oss bekrefte om vi har kjennskap til noen vesentlige forhold angående punktene nevnt nedenfor. Vi er, sammen med selskapets styre, ansvarlig for at årsregnskapet avlegges i henhold til gjeldende lovregler og god regnskapsskikk.

Basert på den kunnskapen vi har bekrefter vi følgende forhold:

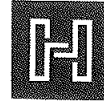
1. Årsregnskapet gir et uttrykk for selskapets økonomiske stilling pr. 31. desember 2016 og 2015 og for resultatet og kontantstrømmene i de enkelte regnskapsårene i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge. Forutsetningen for fortsatt drift er til stede.
2. Selskapet hadde pr. ovennevnte dato:
 - full og ubeskåret eiendomsrett til alle balanseførte eiendeler. Det er ikke knyttet heftelser eller pantsettelse til eiendelene utover det som fremgår av årsregnskapet
 - ingen vesentlige omløpsmidler som er balanseført til en verdi over virkelig verdi (f.eks. usikre fordringer, ukurant varelager)
 - ingen vesentlige anleggsmidler som er balanseført til en verdi over virkelig verdi, uten at det er gitt tilfredsstillende noteopplysninger
 - ingen vesentlige eiendeler som ikke er balanseført
 - ingen vesentlig gjeld som ikke er balanseført
 - ingen forventede, betydelige tap som følge av ikke oppfylte innkjøps- eller leveringsforpliktelser eller som følge av andre kontraktsforhold, herunder avgitte garantier, opsjoner, terminkontrakter, rettstvister o.l. som det ikke er tatt hensyn til i regnskapet iht. selskapets regnskapsprinsipper.
3. Selskapet har ingen latente gjeldsforpliktelser utover det som fremgår av årsregnskapet pr. 31. desember 2016.
4. Selskapet tilfredsstiller ved årets slutt alle betingelser (covenants) gitt i låneavtaler, og selskapet forutser ingen endring av denne situasjonen de neste 12 månedene.
5. Så langt det kreves etter regnskapslovens §§ 7-31 og 7-32 gir regnskapet med noter fullstendige opplysninger om alle inngåtte avtaler med administrerende direktør, styreleder, øvrige styremedlemmer og andre ledende ansatte om godtgjørelse, opsjons-/tegningsrettigheter, pensjon og sluttvederlag fra selskapet, samt alle lån og/eller sikkerhetsstillelser gitt til styremedlemmer, aksjonærer eller ansatte.
Siden 31. desember 2016 er det ikke gjort endringer i disse avtalene.
6. Selskapet er ikke involvert i avsluttede, løpende eller ventede rettssaker som har medført eller vil kunne medføre mulig økonomisk ansvar.

1 av 3

Johs Holt
Postboks 73, Mønglerud
0512 Oslo
Nerway

+47 22 57 49 50
firmapost@johsholt.no
www.johsholt.no
Org.nr. 921790236





vedrørende brudd på krav til regnskapsrapportering eller rapportering av skattemessige forhold som kan ha vesentlig betydning for regnskapet.

14. Det har ikke inntruffet noe forhold eller vært foretatt transaksjoner etter balansedagen frem til dags dato av betydning for årsregnskapet uten at dette er tilfredsstillende opplyst i årsregnskapet/ årsberetningen.
15. Vi har ingen planer som innebærer endring av selskapets virksomhet eller som for øvrig kan ha vesentlig betydning for bedømmelsen av selskapets stilling eller for de regnskapsmessige verdier eller klassifiseringer utover hva som fremgår av årsberetningen og årsregnskapet.
16. Vi har gjort tilgjengelig for Dem
 - alt regnskapsmateriale, og så vidt vi vet, er ikke noe relevant informasjon tilbakeholdt for Dem
 - kopier av referater/protokoller fra alle styremøter, generalforsamling o.l. frem til dags dato, og har for øvrig ikke kjennskap til noen forhold i forbindelse med disse møtene som De ikke er blitt tilstrekkelig underrettet om
17. Vi er ansvarlig for utarbeidelsen av øvrig informasjon inkludert i årsrapporten. Øvrig informasjon omfatter årsberetningen som er gjort tilgjengelig for dere.
Vi bekrefter at innholdet i øvrig informasjon er konsistent med årsregnskapet og at vi for øvrig ikke er kjent med at øvrig informasjon inneholder vesentlig feilinformasjon.

18. Vi er ikke kjent med feil i siste års regnskap som ikke er korrigert.

Oslo, 10. mai 2016

Johs Holt AS

Kari Svarthol

Controller

Gunnar Egset

Daglig leder

3 av 3

