



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 334 850
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTAN TEKNISKE AS
Forretningsadresse: Harestien 15
3188 HORTEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Jon Kleftås Endresen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2017

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, 08.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 521 146	6 499 595
Sum inntekter		5 521 146	6 499 595
Kostnader			
Varekostnad		1 626 259	1 637 500
Lønnskostnad	1	2 809 717	2 765 764
Avskrivning på varige driftsmidler	2	141 649	149 169
Annen driftskostnad	1,8	1 266 812	1 390 469
Sum kostnader		5 844 437	5 942 902
Driftsresultat		-323 291	556 692
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		656	681
Annen finansinntekt		3 076	
Sum finansinntekter		3 732	681
Annen rentekostnad		11 339	8 243
Annen finanskostnad		15 730	9 816
Sum finanskostnader		27 070	18 059
Netto finans		-23 338	-17 378
Ordinært resultat før skattekostnad		-346 629	539 314
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-80 149	151 016
Ordinært resultat etter skattekostnad		-266 480	388 298
Årsresultat		-266 480	388 298
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-266 480	388 298
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			300 000
Overføringer annen egenkapital		-266 480	88 298



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum overføringer og disponeringer		-266 480	388 298



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	129 561	49 412
Sum immaterielle eiendeler		129 561	49 412
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,4	263 029	404 678
Sum varige driftsmidler		263 029	404 678
Sum anleggsmidler		392 590	454 090
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4	680 952	614 870
Sum varer		680 952	614 870
Fordringer			
Kundefordringer	4	895 274	1 136 214
Andre fordringer		19 448	2 728
Sum fordringer		914 722	1 138 942
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	451 869	973 921
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		451 869	973 921
Sum omløpsmidler		2 047 543	2 727 733
SUM EIENDELER		2 440 133	3 181 823
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 528 413	1 794 893
Sum opptjent egenkapital		1 528 413	1 794 893
Sum egenkapital		1 628 413	1 894 893
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		196 966	160 568
Betalbar skatt	3		157 168
Skyldig offentlige avgifter		314 028	383 170
Utbytte			300 000
Annen kortsiktig gjeld		300 726	286 023
Sum kortsiktig gjeld		811 719	1 286 930
Sum gjeld		811 719	1 286 930
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 440 133	3 181 823



**Årsregnskap 2016
for
Holtan Tekniske AS**

Foretaksnr. 979334850

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
iFokus Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Åslyvn. 21
3170 SEM



Holtan Tekniske AS

Årsberetning 2016

Virksomheten er en industribedrift som driver elektromekanisk produksjon. Selskapet er lokalisert i Horten.

Styret har i 2016 bestått av: Styreformann: Jon K. Endresen, styremedlem: Terje K. Endresen.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utvikling og resultat. Selskapet har hatt en omsetningnedgang på 15%. Resultatgraden ble redusert til -5,8% fra 8,5% sammenlignet med fjoråret. Egenkapitalandelen er 66,7%.

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

Styret kjenner ikke til noe forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultatet som ikke fremgår av resultatregnskapet og balansen. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelsen av regnskapet.

Styret foreslår at årsunderskuddet på NOK 266 480 overføres til annen egenkapital.

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som bra. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak. Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelse av arbeid. Selskapet har hatt 9,4% sykefravær inneværende år, som i hovedsak er knyttet til langtidssykefravær.


Bedriften hadde ved årets utgang 5 ansatte.


Selskapets virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

Selskapet har 3 mannlige og 2 kvinnelige ansatte. Det er ikke planlagt noen endringer i bemanningen.

Styret består av 2 menn og ingen kvinner.

Horten, 26. april 2017


Jon Kleftås Endresen
Styrets leder


Terje Kleftås Endresen
Styremedlem/Daglig leder



Holtan Tekniske AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 521 146	6 499 595
Sum driftsinntekter		5 521 146	6 499 595
Driftskostnader			
Varekostnad		1 626 259	1 637 500
Lønnskostnad	1	2 809 717	2 765 764
Avskrivning på varige driftsmidler	2	141 649	149 169
Annen driftskostnad	1,8	1 266 812	1 390 469
Sum driftskostnader		5 844 437	5 942 902
DRIFTSRESULTAT		-323 291	556 692
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		656	681
Annen finansinntekt		3 076	0
Sum finansinntekter		3 732	681
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		11 339	8 243
Annen finanskostnad		15 730	9 816
Sum finanskostnader		27 070	18 059
NETTO FINANSPOSTER		-23 338	-17 378
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-346 629	539 314
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-80 149	151 016
ORDINÆRT RESULTAT		-266 480	388 298
ÅRSRESULTAT		-266 480	388 298
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	300 000
Overføringer annen egenkapital		-266 480	88 298
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		-266 480	388 298



Holtan Tekniske AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	129 561	49 412
Sum immaterielle eiendeler		129 561	49 412
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,4	263 029	404 678
Sum varige driftsmidler		263 029	404 678
SUM ANLEGGSMIDLER		392 590	454 090
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	895 274	1 136 214
Andre fordringer		19 448	2 728
Sum fordringer		914 722	1 138 942
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	451 869	973 921
SUM OMLØPSMIDLER		2 047 543	2 727 733
SUM EIENDELER		2 440 133	3 181 823



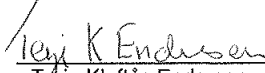
Holtan Tekniske AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 528 413	1 794 893
Sum opptjent egenkapital		1 528 413	1 794 893
SUM EGENKAPITAL		1 628 413	1 894 893
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		196 966	160 568
Betalbar skatt	3	0	157 168
Skyldig offentlige avgifter		314 028	383 170
Utbytte		0	300 000
Annen kortsiktig gjeld		300 726	286 023
SUM KORTSIKTIG GJELD		811 719	1 286 930
SUM GJELD		811 719	1 286 930
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 440 133	3 181 823

Horten, 26. april 2017


Jon Kleffås Endresen
Styrets leder


Terje Kleffås Endresen
Styremedlem/Daglig leder



Holtan Tekniske AS

Noter 2016

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Varebeholdning

Varebeholdingen er vurdert til den laveste av kostpris og virkelig verdi. Virkelig verdi er netto salgsverdi på fremtidig salgstidspunkt. Kostprisen for tilvirkede varer er minimumskost som utgjør direkte materialer og direkte lønn.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (24 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Leieavtaler

Leieavtaler vurderes som operasjonell leasing og kostnadsføres løpende.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.



Holtan Tekniske AS

Noter 2016

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	2 294 027	2 285 902
Arbeidsgiveravgift	342 754	334 844
Pensjonskostnader	128 064	80 826
Andre lønnsrelaterte ytelser	44 873	64 192
Totalt	2 809 717	2 765 764

Lønn og andre godtgjørelser

Daglig leder	607 674
OTP daglig leder	13 904
Revisjonshonorar	38 213

Honorar til revisor består av:

Revisjon	38 213
Andre tjenester	0
Samlet honorar til revisor	38 213

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret.

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

Selskapet har inngått avtale om tjenestepensjon som tilfredstiller lovens krav.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 194 972	538 342	1 733 315
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 194 972	538 342	1 733 315
Akk. av/nedskr. pr 1/1	790 294	538 342	1 328 636
+ Ordinære avskrivninger	141 649	0	141 649
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	931 943	538 342	1 470 286
Balanseført verdi pr 31/12	263 029	0	263 029
Prestandsats for ord.avskr	10-20	20-20	

Noter for Holtan Tekniske AS

Organisasjonsnr. 979334850



Holtan Tekniske AS

Noter 2016

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

	2016	2015
Betalbar skatt	0	157 168
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-80 149	-6 152
Samlede ordinære skattekostnader	-80 149	151 016

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2016	2015
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-256 433	-197 649
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	283 405	0
= Grunnlag utsatt skatt	-539 838	-197 649
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	539 838	197 649
= Grunnlag utsatt skattefordel	539 838	197 649
Utsatt skattefordel	129 561	49 412

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt/utsatt skattefordel.

Note 4 - Pantstillelser og garantier m.v.

Som sikkerhet i innvilget kassekreditt kr. 600 000 er det gitt pant i fordringer og varelager. Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet:

Fordringer	kr. 895 274
Varelager begrenset til	kr. 600 000
Driftsløsøre	kr. 263 029



Holtan Tekniske AS

Noter 2016

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 117 925 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 129 987.

Limit kassekreditt er på kr. 600 000 herav benyttet kr. 0.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 50 aksjer pålydende kr 2 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere som eier er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
		Stemmerett
T. Kleftås AS	25	50% Daglig Leder / Terje K. Endresen
Nojet AS	25	50% Styrets Leder / Jon K. Endresen

Note 7 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.16	100 000	1 794 893
Anvendt til årsresultat		-266 480
Pr 31.12.	100 000	1 528 413

Note 8 - Annen driftskostnad - nærstående

Det betales husleie til JTE Eiendom AS pr. mnd ihht. avtale pr. juni 2008. Gjennomsnittlig husleie i 2016 var kr. 55 000,- pr. mnd.



BDT VIKEN

Ansvarlige partnere
Sven Brataas
Kjellr Øystehe Brataas
Trygve Planer
Ole Christian Rasmussen
Knut Arne Svendsen

Medlem av
Den Norske Revisorsforening

Til generalforsamlingen i HOLTAN TEKNISKE AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert HOLTAN TEKNISKE AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr -266 480. Årsregnskapet består av balanse per 31.12.2016, resultatregnskap for regnskapsåret per denne datoen og noter til regnskapet, 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 31.12.2016, 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

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, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets 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.

BDT Viken Revisjon AS
Statsautoriserte revisorer
Org.nr: 928 691 845 MVA
revisjon@bdtviken.no
www.bdtviken.no

KUNNSKAPSHUSET BDT VIKEN

OSLO | TÅNSBERG | HORTEN | MOSS | HA. ØEN





BDT VIKEN

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 avviklet.

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 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>.

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, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til dekning av tap 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 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 bokføringskikk i Norge.

Horten 05.05.2017
BDT Viken Revisjon AS

Svein Brataas
Statsautorisert revisor

