



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Jon Kleftås Endresen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2020

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, 01.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 338 476	6 024 713
Sum inntekter		7 338 476	6 024 713
Kostnader			
Varekostnad		2 946 318	2 029 387
Lønnskostnad	1	2 901 166	2 729 410
Avskrivning på varige driftsmidler	2	25 960	87 724
Annen driftskostnad	1,8	961 831	952 352
Sum kostnader		6 835 275	5 798 874
Driftsresultat		503 200	225 838
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		400	395
Annen finansinntekt		5 382	2 396
Sum finansinntekter		5 782	2 791
Annen rentekostnad		8 074	7 992
Annen finanskostnad		5 657	4 389
Sum finanskostnader		13 731	12 381
Netto finans		-7 949	-9 590
Ordinært resultat før skattekostnad		495 252	216 248
Skattekostnad på ordinært resultat	3	110 416	54 347
Ordinært resultat etter skattekostnad		384 836	161 901
Årsresultat		384 836	161 901
Årsresultat etter minoritetsinteresser		384 836	161 901
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		100 000	200 000
Overføringer annen egenkapital		284 836	-38 099



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		384 836	161 901



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	67 724	74 623
Sum immaterielle eiendeler		67 724	74 623
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,4	36 984	48 754
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,4	5 914	20 104
Sum varige driftsmidler		42 899	68 859
Sum anleggsmidler		110 623	143 482
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4	764 424	661 075
Sum varer		764 424	661 075
Fordringer			
Kundefordringer	4	1 380 166	1 052 127
Andre fordringer		6 790	26 508
Sum fordringer		1 386 956	1 078 635
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 116 395	815 843
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 116 395	815 843
Sum omløpsmidler		3 267 775	2 555 553
SUM EIENDELER		3 378 397	2 699 035

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Selskapskapital	6,7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 812 132	1 527 296
Sum opptjent egenkapital		1 812 132	1 527 296
Sum egenkapital		1 912 132	1 627 296
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		553 848	266 433
Betalbar skatt	3	103 517	20 857
Skyldig offentlige avgifter		417 504	305 182
Utbytte		100 000	200 000
Annen kortsiktig gjeld		291 397	279 267
Sum kortsiktig gjeld		1 466 265	1 071 738
Sum gjeld		1 466 265	1 071 738
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 378 397	2 699 035



Ansvarlige partnere:
Svein Brataas
Ole Christian Rasmussen
Per Edwin Engen

Til generalforsamlingen i HOLTAN TEKNISKE AS

Medlem av
Den Norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert HOLTAN TEKNISKE AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 384 836. Årsregnskapet består av balanse per 31.12.2019, resultatregnskap for regnskapsåret 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 31.12.2019, 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.

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.

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.

BDT Viken Revisjon AS
Statsautoriserte revisorer
Org.nr: 980 995 151 MVA
revisjon@bdtviken.no
www.bdtviken.no

KUNNSKAPSHUSET BDT VIKEN

OSLO | TONSBERG | HORTEN | MOSS | HAUGEN





BDT VIKEN

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 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, 20.04.2020
BDT Viken Revisjon AS

Svein Brataas
Statsautorisert revisor





**Årsregnskap 2019
for
Holtan Tekniske AS**

Foretaksnr. 979334850

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
iFokus Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Øvre Langgate 25F
3110 TØNSBERG
Regnskapsførernummer 989550659



Holtan Tekniske AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		7 338 476	6 024 713
Sum driftsinntekter		7 338 476	6 024 713
Driftskostnader			
Varekostnad		2 946 318	2 029 387
Lønnskostnad	1	2 901 166	2 729 410
Avskrivning på varige driftsmidler	2	25 960	87 724
Annen driftskostnad	1,8	961 831	952 352
Sum driftskostnader		6 835 275	5 798 874
DRIFTSRESULTAT		503 200	225 838
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		400	395
Annen finansinntekt		5 382	2 396
Sum finansinntekter		5 782	2 791
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		8 074	7 992
Annen finanskostnad		5 657	4 389
Sum finanskostnader		13 731	12 381
NETTO FINANSPOSTER		-7 949	-9 590
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		495 252	216 248
Skattekostnad på ordinært resultat	3	110 416	54 347
ORDINÆRT RESULTAT		384 836	161 901
ARSRESULTAT		384 836	161 901
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		100 000	200 000
Overføringer annen egenkapital		284 836	-38 099
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		384 836	161 901



Holtan Tekniske AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	67 724	74 623
Sum immaterielle eiendeler		67 724	74 623
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,4	36 984	48 754
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,4	5 914	20 104
Sum varige driftsmidler		42 899	68 859
SUM ANLEGGSMIDLER		110 623	143 482
OMLØPSMIDLER			
Varer	4	764 424	661 075
Fordringer			
Kundefordringer	4	1 380 166	1 052 127
Andre fordringer		6 791	26 508
Sum fordringer		1 386 957	1 078 635
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 116 395	815 843
SUM OMLØPSMIDLER		3 267 775	2 555 553
SUM EIENDELER		3 378 397	2 699 035

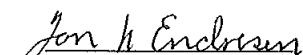


Holtan Tekniske AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
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	1 812 132	1 527 296
Sum opptjent egenkapital		1 812 132	1 527 296
SUM EGENKAPITAL		1 912 132	1 627 296
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		553 848	266 433
Betalbar skatt	3	103 517	20 857
Skyldig offentlige avgifter		417 504	305 182
Utbytte		100 000	200 000
Annen kortsiktig gjeld		291 397	279 267
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 466 265	1 071 738
SUM GJELD		1 466 265	1 071 738
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 378 397	2 699 035

Horten, 30. mars 2020


Jon Kleftås Endresen
Styrets leder


Terje Kleftås Endresen
Styremedlem/Daglig leder



Holtan Tekniske AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper

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

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens §3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

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 ett 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

Varebeholdningen 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 (22%) 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.

Noter for Holtan Tekniske AS

Organisasjonsnr. 979334850



Holtan Tekniske AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	2 217 052	2 117 277
Arbeidsgiveravgift	355 975	334 759
Pensjonskostnader	298 805	248 116
Andre lønnsrelaterte ytelser	29 334	29 258
Totalt	2 901 166	2 729 410

Lønn og andre godtgjørelser

Daglig leder	652 842
OTP daglig leder	40 913
Revisjonshonorar	30 054

Honorar til revisor består av:

Revisjon	30 054
Andre tjenester	0
Samlet honorar til revisor	30 054

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har inngått avtale om tjenstepensjon 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	580 912	1 775 885
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 194 972	580 912	1 775 885
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 146 218	560 808	1 707 026
+ Ordinære avskrivninger	11 770	14 190	25 960
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 157 988	574 998	1 732 986
Balansført verdi pr 31/12	36 984	5 914	42 899
Prosentats for ord.avskr	10-20	20-33	

Noter for Holtan Tekniske AS

Organisasjonsnr. 979334850



Holtan Tekniske AS

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

	2019	2018
Betalbar skatt	103 517	20 857
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	6 899	33 490
Samlede ordinære skattekostnader	110 416	54 347

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-307 837	-339 197
= Grunnlag utsatt skatt	-307 837	-339 197
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	307 837	339 197
= Grunnlag utsatt skattefordel	307 837	339 197
Utsatt skattefordel	67 724	74 623

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. 1 380 166
Varelager	kr. 764 424
Driftsløsøre	kr. 42 899



Holtan Tekniske AS

Noter 2019

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 143 878 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 138 275.

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	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	1 527 296	1 627 296
+Fra årets resultat		384 836	384 836
-Avsatt utbytte		-100 000	-100 000
Pr 31.12.	100 000	1 812 132	1 912 132

Note 8 - Annen driftskostnad - nærstående

Det betales husleie til JTE Eiendom AS pr. mnd ihht. avtale pr. juni 2008. Gjennomsnittlig husleie i 2019 var kr. 25 000,- pr. mnd.