



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 189 723
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTEBERG EIENDOM AS
Forretningsadresse: Kragevikveien 274
1860 TRØGSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Kjetil Andreas Holteberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 11.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		96 000	96 000
Sum inntekter		96 000	96 000
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	213 600	213 600
Annen driftskostnad	2	28 028	25 255
Sum kostnader		241 628	238 855
Driftsresultat		-145 628	-142 855
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	16
Sum finansinntekter		1	16
Annen rentekostnad		220	
Sum finanskostnader		220	
Netto finans		-219	16
Ordinært resultat før skattekostnad		-145 847	-142 839
Skattekostnad på ordinært resultat	4	15 411	23 419
Ordinært resultat etter skattekostnad		-161 258	-166 258
Årsresultat		-161 258	-166 258
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-161 258	-166 258
Totalresultat		-161 258	-166 258
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-161 258	-166 258
Sum overføringer og disponeringer	5	-161 258	-166 258



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		2 563 200	2 776 800
Sum varige driftsmidler	7, 8	2 563 200	2 776 800
Sum anleggsmidler		2 563 200	2 776 800
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			96 000
Andre kortsiktige fordringer		353 258	
Sum fordringer		353 258	96 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	571	52 236
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		571	52 236
Sum omløpsmidler		353 829	148 236
SUM EIENDELER		2 917 029	2 925 036
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital		1	
Sum opptjent egenkapital		1	
Sum egenkapital	5	100 001	100 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	15 411	23 419
Skyldig offentlige avgifter	6		
Annen kortsiktig gjeld	9	2 801 617	2 801 617
Sum kortsiktig gjeld		2 817 028	2 825 036
Sum gjeld		2 817 028	2 825 036
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 917 029	2 925 036
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser		13 020 000	13 020 000



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 800356

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 189 723
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTEBERG EIENDOM AS
Forretningsadresse: Kragevikveien 274
1860 TRØGSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Kjetil Andreas Holteberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2022

Revisjon

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 06.08.2022



Organisasjonsnr: 993 189 723
HOLTEBERG EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		96 000	96 000
Sum inntekter		96 000	96 000
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	213 600	213 600
Annen driftskostnad	2	28 028	25 255
Sum kostnader		241 628	238 855
Driftsresultat		-145 628	-142 855
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	16
Sum finansinntekter		1	16
Annen rentekostnad		220	
Sum finanskostnader		220	
Netto finans		-219	16
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	15 411	23 419
Ordinært resultat etter skattekostnad		-161 258	-166 258
Årsresultat		-161 258	-166 258
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-161 258	-166 258
Totalresultat		-161 258	-166 258
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-161 258	-166 258
Sum overføringer og disponeringer	5	-161 258	-166 258



Organisasjonsnr: 993 189 723
HOLTEBERG EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom

2 563 200

2 776 800

Sum varige driftsmidler 7, 8

2 563 200

2 776 800

Sum anleggsmidler

2 563 200

2 776 800

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

96 000

Andre kortsiktige

fordringer

353 258

Sum fordringer

353 258

96 000

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

6

571

52 236

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

571

52 236

Sum omløpsmidler

353 829

148 236

SUM EIENDELER

2 917 029

2 925 036

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

3

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

1

Sum opptjent egenkapital

1

Sum egenkapital

5

100 001

100 000

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	15 411	23 419
Skyldig offentlige avgifter	6		
Annen kortsiktig gjeld	9	2 801 617	2 801 617
Sum kortsiktig gjeld		2 817 028	2 825 036
Sum gjeld		2 817 028	2 825 036
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 917 029	2 925 036
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser		13 020 000	13 020 000



Organisasjonsnr: 993 189 723
HOLTEBERG EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



BankID Signing
Kjetil Andreas Holteberg
2022-07-25



Årsregnskap 2021 Holteberg Eiendom AS

Resultatregnskap
Balanse



Org.nr.: 993 189 723



Resultatregnskap			
Holteberg Eiendom AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt		96 000	96 000
Sum driftsinntekter		96 000	96 000
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	213 600	213 600
Annen driftskostnad	2	28 028	25 255
Sum driftskostnader		241 628	238 855
Driftsresultat		-145 628	-142 855
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	16
Annen rentekostnad		220	0
Resultat av finansposter		-219	16
Ordinært resultat før skattekostnad		-145 847	-142 839
Skattekostnad på ordinært resultat	4	15 411	23 419
Ordinært resultat		-161 258	-166 258
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		-161 258	-166 258
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		161 258	166 258
Sum overføringer	5	-161 258	-166 258



Balanse			
Holteberg Eiendom AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		2 563 200	2 776 800
Sum varige driftsmidler	7, 8	2 563 200	2 776 800
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		2 563 200	2 776 800
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	96 000
Andre kortsiktige fordringer		353 258	0
Sum fordringer		353 258	96 000
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	571	52 236
Sum omløpsmidler		353 829	148 236
Sum eiendeler		2 917 029	2 925 036



Balanse

Holteberg Eiendom AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1	0
Sum opptjent egenkapital		1	0
Sum egenkapital	5	100 001	100 000
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	15 411	23 419
Annen kortsiktig gjeld	9	2 801 617	2 801 617
Sum kortsiktig gjeld		2 817 028	2 825 036
Sum gjeld		2 817 028	2 825 036
Sum egenkapital og gjeld		2 917 029	2 925 036
Pantstillelser		13 020 000	13 020 000

Trøgstad, 11.05.2022
Styret i Holteberg Eiendom AS

Kjetil Andreas Holteberg
styreleder



Holteberg Eiendom AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Hovedregel for vurdering av 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 uansett 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 forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Pensjoner

Ved regnskapsføring av pensjon er lineær opptjeningsprofil og forventet sluttlønn som opptjeningsgrunnlag lagt til grunn. Estimatavvik og planendringer amortiseres over forventet gjenværende opptjeningsperiode i den grad de overstiger 10% av den største av pensjonsforpliktelsene og pensjonsmidlene (korridor). Arbeidsgiveravgift er inkludert i tallene.

Omløpsmidler

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for gjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

Anleggskontrakter

Arbeid under utførelse knyttet til fastpriskontrakter med lang tilvirkningstid vurderes etter løpende avregnings metode. Fullfølelsesgraden beregnes som påløpte kostnader i prosent av forventet totalkostnad. Totalkostnaden revurderes løpende. For prosjekter som antas å gi tap, kostnadsføres hele det beregnede tapet umiddelbart.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kunde- fordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til immaterielle eiendeler, herunder utgifter til forskning og utvikling, er balansert i den utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt.

Varige driftsmidler

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

Aksjer i andre selskaper (omløpsaksjer)



Holteberg Eiendom AS

Noter til årsregnskapet 2021

Aksjer som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen.

Andre omløpsaksjer vurderes til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen.

Garantier, servicearbeid og reklamasjoner

Ikke opptjent inntekt som er knyttet til garanti- og servicearbeid for avsluttede prosjekter/salg vurderes til antatt kostnad for slikt arbeid. Estimater beregnes med utgangspunkt i historiske tall for servicearbeid og garanti-reparasjoner. Beløpet balanseføres som utsatt inntekt og inntektsføres lineært over garanti- og serviceperioden.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Ved bruk av egenkapitalmetoden som vurderingsprinsipp for eierandeler i selskaper som er egne skatte- subjekter, er resultatandelen allerede fratrukket skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster:	2021	2020
Lønninger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnskostnader	0	0
Sum lønnskostnader	<u>0</u>	<u>0</u>
Gjennomsnittlig antall ansatte:	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel	Stilling i selskapet	Antall aksjer	Aksjeklasse	Pålydende
Holteberg Holding AS	100,00%	ia	100	Ordinær	1000



Holteberg Eiendom AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 4 Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:	2021		
Betalbar skatt	15411		
Endring utsatt skatt	0		
Netto skattekostnad	<u>15411</u>		
Utsatt skatt:	31.12.2020	31.12.2021	Endring
Netto grunnlag	-1 408 813	-1 624 712	215 899
Utsatt skattefordel, 22 %	-309 939	-357 437	47 498

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt. Utsatt skattefordel er ikke bokført i balansen.

Note 5 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs- fond	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 01.01	100 000	0	0	100 000
Årsresultat			-161 258	-161 258
Avgitt konsernbidrag			0	0
Mottatt konsernbidrag			161 258	161 258
Egenkapital pr 31.12	<u>100 000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>100 000</u>

Konsernbidrag mottatt fra Samfunnsintegrering AS (søster) 161 258 uten skattemessig effekt.

Note 6 Bundne bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 0. samt skyldig skattetrekk utgjør kr. 0.

Note 7 Varige driftsmidler

Anskaffelseskost 1.1	9 046 818
Tilgang	0
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12	<u>9 046 818</u>
Oppskrevet før 1.1	
Akkumulerte avskrivninger 31.12	-6 483 618
Akkumulerte nedskrivninger 31.12	
Reverserte nedskrivninger pr. 31.12	
Balansført verdi pr. 31.12	<u>2 563 200</u>
Årets avskrivninger	<u>213 600</u>



Holteberg Eiendom AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 8 Langsiktig gjeld / pantstillelser og garantier

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt: 2021

Gjeld til kredittinstitusjoner 0

Pantstillelser og lignende:	Gjeld sikret ved pant	Eiendeler stilt som sikkerhet:	Balanseført verdi pant
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	Tomter, bygninger	0
Pantstillelser	13 020 000	Sidesikkerhet for lån i mor.	

Note 9 Konsern, tilknyttede selskaper m.v.

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for morselskapet Holteberg Holding AS.

Spesifikasjon av mellomværende med datterselskap, tilknytningsselskap og felleskontrollert virksomhet:

	2021	2020
Gjeld til Holteberg Holding AS	-2 801 617	-2 801 617
Samfunnsintegrering AS	353 258	0

Note 10 Fortsatt drift

Forutsetningen vedrørende fortsatt drift er til stede og årsregnskapet for året er satt opp under denne forutsetningen. Selskapet er ikke spesielt påvirket av Covid-19.



Velle Revisjon AS

Til generalforsamlingen i HOLTEBERG Eiendom AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert HOLTEBERG Eiendom AS ` sitt årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med 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>



Velle Revisjon AS

Mandal, 30. juni 2022

Velle Revisjon AS org.nr 992 985 135

Sindre Velle

Statsautorisert revisor