



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 937 660
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: HOLMESTRAND BOLIGSTIFTELSE
Forretningsadresse: v/Boligbyggelaget Usbl Holmestrand
Havnegaten 7
3080 HOLMESTRAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Ulf Sundling
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 04.07.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | 1,2,3 | 26 702 334 | 22 391 206 |
| Sum inntekter | | 26 702 334 | 22 391 206 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 4 | 1 833 668 | 1 631 881 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | 1 849 445 | 2 234 654 |
| Annen driftskostnad | | 18 882 300 | 21 445 788 |
| Sum kostnader | | 22 565 413 | 25 312 323 |
| Driftsresultat | | 4 136 921 | -2 921 117 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 227 950 | 64 033 |
| Sum finansinntekter | | 227 950 | 64 033 |
| Annen rentekostnad | | 3 296 992 | 1 239 593 |
| Sum finanskostnader | | 3 296 992 | 1 239 593 |
| Netto finans | | -3 069 042 | -1 175 560 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 067 879 | -4 096 677 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 067 879 | -4 096 677 |
| Årsresultat | | 1 067 879 | -4 096 677 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 1 067 879 | -4 096 677 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 067 879 | -4 096 677 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 5 | 149 676 710 | 125 688 491 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | 5 | 1 495 890 | 1 565 134 |
| Sum varige driftsmidler | | 151 172 600 | 127 253 625 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | | 2 500 | 2 500 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 2 500 | 2 500 |
| Sum anleggsmidler | | 151 175 100 | 127 256 125 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 336 212 | 376 081 |
| Andre fordringer | 10 | 1 309 799 | 2 098 547 |
| Prosjekter under utførelse | | 151 734 | 13 591 668 |
| Sum fordringer | | 1 797 745 | 16 066 296 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 11 | 8 129 967 | 6 589 670 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 8 129 967 | 6 589 670 |
| Sum omløpsmidler | | 9 927 712 | 22 655 966 |
| SUM EIENDELER | | 161 102 812 | 149 912 091 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Annen innskutt egenkapital | | 1 900 000 | 1 900 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 900 000 | 1 900 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 84 879 371 | 83 811 493 |
| Sum opptjent egenkapital | | 84 879 371 | 83 811 493 |
| Sum egenkapital | 12 | 86 779 371 | 85 711 493 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 13 | 72 208 913 | 42 850 680 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 72 208 913 | 42 850 680 |
| Sum langsiktig gjeld | | 72 208 913 | 42 850 680 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 398 049 | 5 980 206 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 716 478 | 459 858 |
| Byggelån | | 0 | 14 909 854 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 114 527 | 21 349 918 |
| Sum gjeld | | 74 323 440 | 64 200 598 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 161 102 811 | 149 912 091 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 569967

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 937 660
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: HOLMESTRAND BOLIGSTIFTELSE
Forretningsadresse: v/Boligbyggelaget Usbl Holmestrand
Havnegaten 7
3080 HOLMESTRAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Ulf Sundling
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 03.07.2024



Organisasjonsnr: 979 937 660
HOLMESTRAND BOLIGSTIFTELSE

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | 1,2,3 | 26 702 334 | 22 391 206 |
| Sum inntekter | | 26 702 334 | 22 391 206 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 4 | 1 833 668 | 1 631 881 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | 1 849 445 | 2 234 654 |
| Annen driftskostnad | | 18 882 300 | 21 445 788 |
| Sum kostnader | | 22 565 413 | 25 312 323 |
| Driftsresultat | | 4 136 921 | -2 921 117 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 227 950 | 64 033 |
| Sum finansinntekter | | 227 950 | 64 033 |
| Annen rentekostnad | | 3 296 992 | 1 239 593 |
| Sum finanskostnader | | 3 296 992 | 1 239 593 |
| Netto finans | | -3 069 042 | -1 175 560 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 067 879 | -4 096 677 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 067 879 | -4 096 677 |
| Årsresultat | | 1 067 879 | -4 096 677 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 1 067 879 | -4 096 677 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 067 879 | -4 096 677 |



Organisasjonsnr: 979 937 660
HOLMESTRAND BOLIGSTIFTELSE

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|---|---|--------------------|--------------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 5 | 149 676 710 | 125 688 491 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | 5 | 1 495 890 | 1 565 134 |
| Sum varige driftsmidler | | 151 172 600 | 127 253 625 |

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|--------------------------------------|--|--------------|--------------|
| Andre fordringer | | 2 500 | 2 500 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 2 500 | 2 500 |

| | | | |
|--------------------------|--|--------------------|--------------------|
| Sum anleggsmidler | | 151 175 100 | 127 256 125 |
|--------------------------|--|--------------------|--------------------|

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|----------------------------|----|------------------|-------------------|
| Kundefordringer | | 336 212 | 376 081 |
| Andre fordringer | 10 | 1 309 799 | 2 098 547 |
| Prosjekter under utførelse | | 151 734 | 13 591 668 |
| Sum fordringer | | 1 797 745 | 16 066 296 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|----|------------------|------------------|
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 11 | 8 129 967 | 6 589 670 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 8 129 967 | 6 589 670 |

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|-------------------|
| Sum omløpsmidler | | 9 927 712 | 22 655 966 |
|-------------------------|--|------------------|-------------------|

| | | | |
|----------------------|--|--------------------|--------------------|
| SUM EIENDELER | | 161 102 812 | 149 912 091 |
|----------------------|--|--------------------|--------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Annen innskutt egenkapital | | 1 900 000 | 1 900 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 900 000 | 1 900 000 |

Opptjent egenkapital



| | | | |
|-----------------------------------|-----------|--------------------|--------------------|
| Annen egenkapital | | 84 879 371 | 83 811 493 |
| Sum opptjent egenkapital | | 84 879 371 | 83 811 493 |
| Sum egenkapital | 12 | 86 779 371 | 85 711 493 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 13 | 72 208 913 | 42 850 680 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 72 208 913 | 42 850 680 |
| Sum langsiktig gjeld | | 72 208 913 | 42 850 680 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 398 049 | 5 980 206 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 716 478 | 459 858 |
| Byggelån | | 0 | 14 909 854 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 114 527 | 21 349 918 |
| Sum gjeld | | 74 323 440 | 64 200 598 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 161 102 811 | 149 912 091 |



Organisasjonsnr: 979 937 660
HOLMESTRAND BOLIGSTIFTELSE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
0

Regnskapsprinsipper

Note
4

Antall årsverk i regnskapsåret
2.30

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Resultatregnskap 2023 Holmestrand Boligstiftelse

| | Note | Regnskap 2023 | Regnskap 2022 | Budsjett 2023 | Budsjett 2024 |
|--|------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| INNTEKT | | | | | |
| Innkrevd leieinntekt | 1 | 24 709 480 | 22 127 383 | 21 900 000 | 0 |
| Gevinst ved salg av eiendel | 2 | 663 920 | 0 | 0 | 0 |
| Annen driftsinntekt | 3 | 1 328 933 | 176 425 | 1 000 000 | 0 |
| Sum inntekt | | 26 702 334 | 22 303 808 | 22 900 000 | 0 |
| KOSTNAD | | | | | |
| Lønnskostnad | 4 | 1 541 668 | 1 389 881 | 1 770 000 | 0 |
| Styrehonorar | 4 | 292 000 | 242 000 | 165 000 | 0 |
| Avskrivning | 5 | 1 849 445 | 2 234 654 | 2 300 000 | 0 |
| Energikostnad | | 1 257 989 | 1 344 382 | 1 430 000 | 0 |
| Felleskostnad betalt til brl/sameie | | 4 179 207 | 3 631 427 | 3 400 000 | 0 |
| Kostnad eiendom/lokale | 6 | 1 774 598 | 1 374 681 | 1 220 000 | 0 |
| Kommunale avgifter/renovasjon | | 2 688 200 | 2 356 342 | 1 640 000 | 0 |
| Lisens HMS,vedlikehold og andre lisenser | | 1 731 | 5 081 | 0 | 0 |
| Verktøy, inventar og driftsmateriell | | 159 415 | 142 338 | 120 000 | 0 |
| Reparasjon og vedlikehold | 7 | 4 539 368 | 9 772 579 | 5 000 000 | 0 |
| Revisjonshonorar | | 380 489 | 77 825 | 100 000 | 0 |
| Forretningsførerhonorar | | 853 653 | 829 595 | 780 000 | 0 |
| Annet honorar | | 618 202 | 312 811 | 80 000 | 0 |
| Kontorkostnad | | 22 537 | 20 353 | 20 000 | 0 |
| TV/Bredbånd | | 727 002 | 699 956 | 670 000 | 0 |
| Kostnad trans.midl/arb.mask/utstyr | | 77 462 | 42 469 | 40 000 | 0 |
| Salg og reklamekostnad | | 0 | 0 | 10 000 | 0 |
| Kontingent og gaver | | 22 580 | 17 925 | 20 000 | 0 |
| Forsikring | | 649 768 | 772 222 | 560 000 | 0 |
| Eiendomsskatt | | 0 | -11 617 | 0 | 0 |
| Andre kostnader | 8 | 1 040 100 | 95 762 | 62 000 | 0 |
| Tap | 9 | -110 000 | -125 740 | 0 | 0 |
| Sum kostnad | | 22 565 413 | 25 224 925 | 19 387 000 | 0 |
| Driftsresultat | | 4 136 921 | -2 921 117 | 3 513 000 | 0 |
| FINANSPOST | | | | | |
| Renteinntekt | | 227 950 | 64 033 | 160 000 | 0 |
| Rentekostnad | | 3 296 992 | 1 239 593 | 1 600 000 | 0 |
| Netto finanspost | | 3 069 042 | 1 175 560 | 1 440 000 | 0 |
| Årsresultat | | 1 067 879 | -4 096 677 | 2 073 000 | 0 |
| Overført til/fra egenkapital | | 1 067 879 | -4 096 677 | 0 | 0 |
| SUM OVERFØRINGER | | 1 067 879 | -4 096 677 | 0 | 0 |



Balanse 2023 Holmestrand Boligstiftelse

| | Note | 2023 | 2022 |
|----------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter | 5 | 3 006 962 | 3 006 962 |
| Bygninger | 5 | 111 600 486 | 115 229 850 |
| Påkostninger | 5 | 35 069 262 | 7 451 679 |
| Andre driftsmidler | 5 | 1 495 890 | 1 565 134 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Langsiktige fordringer | | 2 500 | 2 500 |
| Sum anleggsmidler | | 151 175 100 | 127 256 125 |
| Omløpsmidler | | | |
| Prosjekter under utførelse | | 151 734 | 13 591 670 |
| Fordringer | | | |
| Restanser leieinntekter | | 271 552 | 375 836 |
| Kundefordringer | | 64 660 | 245 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 5 144 | 0 |
| Merverdiavgift | | 697 533 | 1 202 482 |
| Forskuddsbetalte kostnader | | 647 122 | 1 046 065 |
| Avsetting tap | 10 | -40 000 | -150 000 |
| Bankinnskudd og kontanter | | | |
| Innestående bank | 11 | 8 129 967 | 6 589 670 |
| Sum omløpsmidler | | 9 927 711 | 22 655 966 |
| SUM EIENDELER | | 161 102 811 | 149 912 091 |



Balanse 2023 Holmestrand Boligstiftelse

| | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Grunnkapital | | 1 900 000 | 1 900 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 900 000 | 1 900 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 84 879 371 | 83 811 493 |
| Sum opptjent egenkapital | | 84 879 371 | 83 811 493 |
| Sum egenkapital | 12 | 86 779 371 | 85 711 493 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Pantegjeld | 13 | 72 208 913 | 42 850 680 |
| Sum langsiktig gjeld | | 72 208 913 | 42 850 680 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Forskuddsbetalt leieinntekt | | 102 033 | 59 585 |
| Byggelån | | 0 | 14 909 854 |
| Leverandørgjeld | | 1 398 049 | 5 980 206 |
| Skyldig off. myndigheter | | 196 315 | 175 005 |
| Påløpne renter | | 129 097 | 105 438 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 289 033 | 119 830 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 114 526 | 21 349 918 |
| Sum gjeld | | 74 323 440 | 64 200 598 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 161 102 811 | 149 912 091 |
| Pantstillelser | | 72 208 913 | 42 850 680 |
| Sted: _____ | Dato: _____ | | |

Ulf Sundling
Styreleder

Egil Olaussen
Styremedlem

Christina Berg
Styremedlem



Noter årsregnskap 2023 Holmestrand Boligstiftelse

Note 0 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser, god regnskapsskikk og etter forskrift om årsregnskap og årsberetning for små selskap.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. 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 dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 50.000,-. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidler og avskrives ihht driftsmidlets levetid.

Driftsinntekter

Leieinntekter bokføres og inntektsføres i takt med opptjening. Inntektsføring ved salg av varer/tjenester skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de oppjøres.

Vedlikehold

Selskapet har ihht Regnskapsloven § 4-1, 2. ledd, samt god regnskapsskikk for små selskaper NRS 8, valgt å regnskapsføre utgifter til vedlikehold i den periode vedlikeholdet faktisk utføres. Det er således ikke avsatt for periodisk vedlikehold.

Skattetrekk

Ved lønnskjøring overføres skattetrekk til en felles skattetrekkkonto i Usbl.

Styret mener at det gjennomførte vedlikeholdet er tilstrekkelig for å oppveie verdiforringelse av bygningene.

Kostnader gjelder reparasjoner og vedlikehold på utleide leiligheter og rehabilitering av leiligheter som klargjøres for utleie.



Noter årsregnskap 2023 Holmestrand Boligstiftelse

Note 1 - Innkrevde leieinntekter

| | 2023 | 2022 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 3600 Innkrevde felleskostn. drift | 24 620 222 | 23 722 658 |
| 3609 Leie parkering | 39 456 | 44 412 |
| 3610 Inntekter v/viderefakturerings | -63 000 | 0 |
| 3617 Vask fellesareal i Rovedalen BRL | 4 368 | 4 368 |
| 3618 Strøm varmtvann i Rovedalen BRL | 16 800 | 16 800 |
| 3619 Vaktmester Rådhusgt. 6 og 8 | 16 800 | 16 800 |
| 3620 Leietillegg Kabel-TV/internett | 112 488 | 112 488 |
| 3627 Mer/mindre inntekter v/utleie | -1 446 486 | -1 790 143 |
| 3628 Leieinntekter m/mva | 1 408 832 | 0 |
| Sum | 24 709 480 | 22 127 383 |

Note 2 - Gevinst ved salg av eiendeler

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------|----------|
| 3895 Bokført verdi anleggsmiddel (v/ gevinst) | 663 920 | 0 |
| Sum | 663 920 | 0 |

Note 3 - Andre driftsinntekter

| | 2023 | 2022 |
|----------------------------|------------------|----------------|
| 3990 Andre driftsinntekter | 1 328 933 | 176 425 |
| Sum | 1 328 933 | 176 425 |

Konto 3990 gjelder:

- Viderefakturerings til Holmestrand kommune vedrørende Botnebygg og Øvre Gausen, til sammen kr 1.328.933,-

Note 4 - Lønnskostnader og styrehonorar

| | 2023 | 2022 |
|--|------------------|------------------|
| 5100 Fast lønn til ansatte fra lønssystemet | 1 037 107 | 985 256 |
| 5120 Timelønn fra lønssystemet | 60 568 | 13 668 |
| 5131 Lønnstilskudd | -76 995 | -74 418 |
| 5150 Påløpne feriepenges | 132 624 | 120 875 |
| 5260 Gruppeliv innberetning fra lønssystemet | 5 222 | 4 012 |
| 5280 Andre fordeler fra lønn | 13 176 | 13 176 |
| 5290 MOTPOST ANDRE FORDELER | -18 398 | -17 188 |
| 5360 Honorarer fra lønssystemet | 78 000 | 60 950 |
| 5400 Arbeidsgiveravgift | 219 685 | 195 938 |
| 5405 Arb.giv.avg.feriepenges - fra lønssystemet | 18 700 | 17 043 |
| 5752 Trekk egenandel pensjonskostnad fra lønssysteme | -13 877 | -13 180 |
| 5753 Tjenestepensjon OTP | 85 856 | 83 748 |
| 5330 Honorar tillitsvalgte fra lønssystemet | 292 000 | 242 000 |
| Sum | 1 833 668 | 1 631 881 |

Personalkostnader omfatter arbeidsgiveravgift. Antall årsverk sysselsatt: 2,3.



Noter årsregnskap 2023 Holmestrand Boligstiftelse

Note 5 - Varige driftsmidler

| | Tyribo Tomt | Tyribo Bygninger | Bakken 2-4-6 Bygninger | Øvre Gausen Bofellesska Tomt | Tunnelveien Bofellesskap Tomt | Tunnelveien Bofelles Bygninger |
|--------------------------------------|-------------|------------------|------------------------|------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 100 000 | 9 603 000 | 12 326 306 | 30 045 | 320 000 | 4 057 446 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 100 000 | 9 603 000 | 12 326 306 | 30 045 | 320 000 | 4 057 446 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 0 | 3 031 945 | 2 456 199 | 0 | 0 | 1 396 950 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 100 000 | 6 571 055 | 9 870 107 | 30 045 | 320 000 | 2 660 496 |
| Årets avskrivninger : | 0 | 95 811 | 123 376 | 0 | 0 | 39 808 |
| Anskaffelsesår : | 1989 | 1992 | 2003 | 1989 | 1990 | 1990 |
| Antatt levetid i år : | | 100 | 100 | | | 100 |

| | Fosskollen Bofellesskap Tomt | Fosskollen Bofelless Bygninger | Rove Boligstiftelse Tomt | Rove Boligstiftelse Bygninger | Stift. Botne Eldresenter Tomt | Stift. Botne Eldres. Bygninger |
|--------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 37 000 | 2 857 314 | 200 000 | 44 865 078 | 728 975 | 18 202 074 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 37 000 | 2 857 314 | 200 000 | 44 865 078 | 728 975 | 18 202 074 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 0 | 951 313 | 0 | 11 215 936 | 0 | 6 126 461 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 37 000 | 1 906 000 | 200 000 | 33 649 142 | 728 975 | 12 075 613 |
| Årets avskrivninger : | 0 | 28 626 | 0 | 454 718 | 0 | 187 461 |
| Anskaffelsesår : | 1990 | 1990 | 1997 | 1997 | 1988 | 1988 |
| Antatt levetid i år : | | 100 | | 100 | | 100 |

| | Garasje Stift. Kjærsentret | Stift. Kjærsentret Bygninger | Kjøledisk Stift. Kjærsentret bygg ferdig 2013 | Brannsikring | Bekkegaten 5 | Tomt Bakken 2-4-6 |
|--------------------------------------|----------------------------|------------------------------|---|--------------|--------------|-------------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 151 034 | 24 820 080 | 65 300 | 7 979 287 | 6 610 477 | 315 942 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 151 034 | 24 820 080 | 65 300 | 7 979 287 | 6 610 477 | 315 942 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 19 634 | 8 025 159 | 65 300 | 7 979 287 | 0 | 0 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 049 818 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 131 400 | 16 794 921 | 0 | 0 | 3 560 659 | 315 942 |
| Årets avskrivninger : | 1 510 | 248 201 | 0 | 398 965 | 0 | 0 |
| Anskaffelsesår : | 2003 | 1991 | 2011 | 2013 | 2013 | 2003 |
| Antatt levetid i år : | 100 | 100 | 5 | 10 | | |

| | Eikeveien 5 | Godakerveien 12 | Stiftelsen Hagemannsveier Kjærsentret Tomt | Hagemannsveier 34 | Backers gate 19 28 |
|-----------------------------|-------------|-----------------|--|-------------------|--------------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 2 563 722 | 3 178 884 | 1 200 000 | 141 891 | 141 891 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avgang : | 2 563 722 | 0 | 0 | 0 | 0 |

759 Holmestrand Boligstiftelse Org. nr. 979937660



Noter årsregnskap 2023 Holmestrand Boligstiftelse

Note 5 - Varige driftsmidler

| | | | | | | |
|--------------------------------------|---------|-----------|-----------|---------|---------|---------|
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 0 | 3 178 884 | 1 200 000 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 190 142 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 0 | 3 178 884 | 1 200 000 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Årets avskrivninger : | 4 273 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelsesår : | 2015 | 2015 | 1991 | 1999 | 1999 | 1999 |
| Antatt levetid i år : | 100 | | | | | |

| | Bilet 8 A enhet 9602 | Bilet 8 A enhet 9603 | Bilet 8 A enhet 9604 | Bilet 8 A enhet 9607 | Bilet 21 A enhet 9802 | Bilet 21 A enhet 9805 |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Anskaffelsesår : | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 |
| Antatt levetid i år : | | | | | | |

| | Bilet 21 B enhet 9809 | Bilet 21 B enhet 9810 | Barlinveien 3 A | Barlinveien 7 B enhet 9947 | Barlinveien 7 B enhet 9948 | Barlinveien 9 A enhet 9954 |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Anskaffelsesår : | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 |
| Antatt levetid i år : | | | | | | |

| | Barlinveien 9 B enhet 9960 | Barlinveien 9 B | Barlinveien 3 A | Bjørnefaret 11 D | Bjørnefaret 13 C | Bjørnefaret 13 B |
|--------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Anskaffelsesår : | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 |
| Antatt levetid i år : | | | | | | |

| | Bjørnefaret 20 B | Bjørnefaret 20 A | Kleiverudveien 19 | Kleiverudveien 21 | Kleiverudveien 137 | Kleiverudveien 155 |
|-----------------------------|------------------|------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

759 Holmestrand Boligstiftelse Org. nr. 979937660



Noter årsregnskap 2023 Holmestrand Boligstiftelse

Note 5 - Varige driftsmidler

| | | | | | | |
|--------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Årets avgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Anskaffelsesår : | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 |
| Antatt levetid i år : | | | | | | |

| | Solbergskogen 1 A | Solbergskogen 1 B | Solbergskogen 3 B | Solbergskogen 4 B | Solbergskogen 4 A | Solbergskogen 5 B enh 12269 |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Anskaffelsesår : | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 |
| Antatt levetid i år : | | | | | | |

| | Solbergskogen 5 B enh 12272 | Solbergskogen 5 A enh 12274 | Barlindveien 37 B | Bilet 8 A enhet 961 | Barlindveien 27 B | Barlindveien 27 A |
|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Anskaffelsesår : | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 |
| Antatt levetid i år : | | | | | | |

| | Barlindveien 11 A | Barlindveien 11 B | Rovedalen 2 H | Rovedalen 2 E | Rovedalen 2 C | Rovedalen 2 B |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Anskaffelsesår : | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 |
| Antatt levetid i år : | | | | | | |

| | Rovedalen 2 F | Rovedalen 2 G | Rådhusgaten 8 A | Rådhusgaten 8 B enh 21509 | Rådhusgaten 8 B enh 21510 | Rådhusgaten 6 A enh 21515 |
|-----------------------------|---------------|---------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

759 Holmestrand Boligstiftelse Org. nr. 979937660



Noter årsregnskap 2023 Holmestrand Boligstiftelse

Note 5 - Varige driftsmidler

| | | | | | | |
|--------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 | 141 891 |
| Anskaffelsesår : | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 | 1999 |
| Antatt levetid i år : | | | | | | |

| | Rådhusgaten 6 A enh 21516 | Rådhusgaten 4 I | Rovedalen 2 D | Godakerveien 11 E | Skolegaten 33 | Kirkegaten 12 |
|--------------------------------------|------------------------------|-----------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 141 891 | 141 902 | 141 891 | 1 600 000 | 1 675 000 | 1 900 000 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 141 891 | 141 902 | 141 891 | 1 600 000 | 1 675 000 | 1 900 000 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 141 891 | 141 902 | 141 891 | 1 600 000 | 1 675 000 | 1 900 000 |
| Anskaffelsesår : | 1999 | 1999 | 1999 | 2016 | 2016 | 2016 |
| Antatt levetid i år : | | | | | | |

| | Mercedes-Benz varebil | Ombygging Tyristubben 1 og 5 | Påkostninger bygg | Påkostninger Fosskollen | Brannalarm Fredlyveien | Solavskjerming 755-3 |
|--------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 519 042 | 645 096 | 369 190 | 600 000 | 187 500 | 140 000 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 519 042 | 645 096 | 369 190 | 600 000 | 187 500 | 140 000 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 519 042 | 43 544 | 24 920 | 72 000 | 19 375 | 140 000 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 0 | 601 552 | 344 271 | 528 000 | 168 125 | 0 |
| Årets avskrivninger : | 0 | 6 451 | 3 692 | 12 000 | 3 750 | 16 334 |
| Anskaffelsesår : | 2017 | 2017 | 2017 | 2017 | 2018 | 2018 |
| Antatt levetid i år : | 3 | 100 | 100 | 50 | 50 | 5 |

| | Bjørnefaret 18D | Brannalarm Fredlyveien | Bilet 14 | Hanekleiva 171 | Bilet 54 | Trappeheis |
|--------------------------------------|-----------------|---------------------------|-----------|----------------|-----------|------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 2 300 000 | 30 375 | 2 200 000 | 2 700 000 | 1 500 000 | 246 285 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 2 300 000 | 30 375 | 2 200 000 | 2 700 000 | 1 500 000 | 246 285 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 111 166 | 2 885 | 104 500 | 119 250 | 0 | 94 409 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 2 188 834 | 27 490 | 2 095 500 | 2 580 750 | 1 500 000 | 151 876 |
| Årets avskrivninger : | 23 000 | 607 | 22 000 | 27 000 | 0 | 24 628 |
| Anskaffelsesår : | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2020 |
| Antatt levetid i år : | 100 | 50 | 100 | 100 | | 10 |

| | Tomt Hanekleiva | Påkostning Tyribo Personalbas | Påkostning Tyribo Personalbas | Påkostning Tyribo Personalbas | Personalbase Tyribo siste | Sprinkelanlegg Tyribo |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|--------------------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | | | | | | |
| Årets tilgang : | | | | | | |
| Årets avgang : | | | | | | |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | | | | | | |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | | | | | | |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | | | | | | |
| Bokført verdi pr.31.12: | | | | | | |
| Årets avskrivninger : | | | | | | |
| Anskaffelsesår : | | | | | | |
| Antatt levetid i år : | | | | | | |

759 Holmestrand Boligstiftelse Org. nr. 979937660



Noter årsregnskap 2023 Holmestrand Boligstiftelse

Note 5 - Varige driftsmidler

| | | | | | | |
|--------------------------------------|--------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 75 000 | 1 580 955 | 901 875 | 1 254 772 | 144 641 | 1 196 249 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 75 000 | 1 580 955 | 901 875 | 1 254 772 | 144 641 | 1 196 249 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 0 | 47 429 | 27 056 | 34 506 | 2 893 | 47 850 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 75 000 | 1 533 526 | 874 819 | 1 220 266 | 141 749 | 1 148 399 |
| Årets avskrivninger : | 0 | 15 810 | 9 019 | 12 548 | 1 446 | 23 925 |
| Anskaffelsesår : | 2020 | 2020 | 2020 | 2021 | 2021 | 2021 |
| Antatt levetid i år : | | 100 | 100 | 100 | 100 | 50 |

| | Tyristubben 1 | Trappehus 7-tallet | Påkostning Hanekleiva 171 | Påkostning Hanekleiva 171 |
|--------------------------------------|---------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 1 006 980 | 151 413 | 600 000 | 0 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 | 28 142 000 |
| Årets avgang : | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 1 006 980 | 151 413 | 600 000 | 28 142 000 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 20 139 | 2 271 | 6 000 | 46 903 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 986 841 | 149 142 | 594 000 | 28 095 097 |
| Årets avskrivninger : | 10 070 | 1 514 | 6 000 | 46 903 |
| Anskaffelsesår : | 2021 | 2022 | 2022 | 2023 |
| Antatt levetid i år : | 100 | 100 | 100 | 100 |



Noter årsregnskap 2023 Holmestrand Boligstiftelse

Note 6 - Kostnad eiendom/lokale

| | 2023 | 2022 |
|---|------------------|------------------|
| 6310 Faste kostnader innleid vaktmestertjeneste | 892 157 | 493 376 |
| 6340 Heisalarm | 1 997 | 953 |
| 6341 Brannalarm | 35 833 | 114 145 |
| 6360 Annet renhold | 72 750 | 50 895 |
| 6361 Fast renhold | 12 250 | 0 |
| 6362 Skadedyruttøddelse | 86 851 | 104 894 |
| 6364 Matteleie | -250 | 0 |
| 6391 Snømåking/strøing/feiing | 652 250 | 565 999 |
| 6392 Containerleie/tømming | 13 155 | 41 776 |
| 6393 Blomster/jord, klipping av gress/hekk | 7 605 | 2 645 |
| Sum | 1 774 598 | 1 374 681 |

Note 7 - Reparasjoner og vedlikehold

| | 2023 | 2022 |
|--|------------------|------------------|
| 6601 Vedlikehold bygg | 472 682 | 43 459 |
| 6602 Vedlikehold VVS | 996 591 | 1 308 156 |
| 6603 Vedlikehold elektro | 804 717 | 1 981 447 |
| 6607 Vedlikehold bad | 129 022 | 0 |
| 6608 Vedlikehold varmeanlegg | 0 | 3 948 |
| 6611 Vedlikehold heiser | 90 490 | 891 722 |
| 6617 Vedlikehold brannvernustyr | 302 999 | 702 874 |
| 6641 Malerarbeider | 369 194 | 925 373 |
| 6642 Snekkerarbeid | 1 048 364 | 3 310 538 |
| 6643 Glassarbeid/Vindu | 125 449 | 58 806 |
| 6645 Tak/blikkenslagerarbeid | 0 | 1 900 |
| 6648 Vedlikehold dører og porter | 18 328 | 403 487 |
| 6650 Påkostning / Rehabilitering / Investering | 0 | -87 398 |
| 6663 Vedlikehold ventilasjon | 165 217 | 139 283 |
| 6668 Drift ventilasjon | 2 475 | 0 |
| 6691 Vedlikehold egneide leiligheter/lokaler | 0 | 88 985 |
| 6692 Andre reparasjoner og vedlikehold | 13 840 | 0 |
| Sum | 4 539 368 | 9 772 579 |

Styret mener at det gjennomførte vedlikeholdet er tilstrekkelig for å oppveie verdiforringelse av bygningene. Kostnader gjelder reparasjoner og vedlikehold på utleide leiligheter og rehabilitering av leiligheter som klargjøres for utleie.



Noter årsregnskap 2023 Holmestrand Boligstiftelse

Note 8 - Andre kostnader

| | 2023 | 2022 |
|-------------------------------|------------------|---------------|
| 7740 Kurs for tillitsvalgte | 0 | 11 200 |
| 7770 Betalingskostnader | 12 076 | 12 997 |
| 7771 Andre gebyrer | 200 101 | 59 495 |
| 7790 Andre kostnader | 805 383 | -65 |
| 7792 Øredifferanse | -54 | 9 |
| 7795 Husleietap | 5 958 | 0 |
| 7796 Tomgangsleie vedlikehold | 7 500 | 0 |
| 7799 Garantiforpliktelse | 9 136 | 12 126 |
| Sum | 1 040 100 | 95 762 |

Konto 7790- Holmestrand Boligstiftelse har søkt MVA kompensasjon for 2022-2023 som ligger i denne kontoen. Kontoen viser Kr 697.533,- mindre enn den opprinnelig var før mottatt kompensasjon på MVA.

Note 9 - Tap

| | 2023 | 2022 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 7830 Tap på fordringer | 0 | -35 740 |
| 7834 Avsetning tap på fordringer | -110 000 | -90 000 |
| Sum | -110 000 | -125 740 |

Det er avsatt tap ved fordringer på kr 110.000,- pr. 31.12.23

Note 10 - Avsetning tap på fordring

Det er avsatt tap ved fordringer på kr 110.000,- pr. 31.12.23

Note 11 - Bundne midler

Selskapets bundne skattetrekksmidler pr. 31.12. er kr 121.862,-

Note 12 - Egenkapital

| | Egenkapital per 01.01 | Endringer | Egenkapital per 31.12 |
|---------------------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Stiftelseskapital | 1 900 000 | 0 | 1 900 000 |
| Sum innskutt egenkapital | 1 900 000 | 0 | 1 900 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 83 811 493 | 1 067 878 | 84 879 371 |
| Sum opptjent egenkapital | 83 811 493 | 1 067 878 | 84 879 371 |
| Sum egenkapital | 85 711 493 | 1 067 878 | 86 779 371 |



Noter årsregnskap 2023 Holmestrand Boligstiftelse

Note 13 - Langsiktig gjeld

| Kreditor: | Den Norske Stats Husbank | Den Norske Stats Husbank | Den Norske Stats Husbank | Den Norske Stats Husbank | DNB Bank ASA | Nordea Bank abp, filial i Norge |
|------------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------|--------------|---------------------------------------|
| Formål: | 755 Finansiering STF | 746 Finansiering | 745 Refinansiering | 745 Finansiering nytt kjøkken | | Innfrielse av byggelån Hanekleiva 171 |
| Lånenummer: | 11442815 | 11489495 | 11503575 | 11509574 | 12137865422 | 60820642018 |
| Lånetype: | Annuitet | Annuitet | Annuitet | Annuitet | Serie | Annuitet |
| Opptaksår: | 1999 | 2004 | 2007 | 2015 | 2019 | 2023 |
| Rentesats: | 3.873 % | 3.854 % | 3.854 % | 3.873 % | 6.35 % | 5.80 % |
| Betingelser: | Flytende rente-avd. Rove | Flytende rente-avd. Bakken | Flytende rente-avd. Tyribo | | | Flytende rente |
| Beregnet innfridd: | 01.01.2029 | 01.05.2034 | 01.02.2027 | 01.12.2034 | 30.03.2044 | 15.11.2025 |
| Opprinnelig lånebeløp: | 28 111 187 | 7 810 640 | 7 506 808 | 317 532 | 35 150 000 | 33 000 000 |
| Lånesaldo 01.01: | 10 167 412 | 4 203 453 | 2 154 726 | 201 765 | 26 123 324 | 0 |
| Avdrag i perioden: | 1 553 934 | 312 499 | 483 379 | 13 858 | 1 243 968 | 34 129 |
| Opptak i perioden: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33 000 000 |
| Lånesaldo 31.12: | 8 613 478 | 3 890 954 | 1 671 347 | 187 907 | 24 879 356 | 32 965 871 |
| Saldo 5 år frem i tid: | 863 756 | 2 262 492 | 0 | 113 755 | 18 736 305 | 0 |

Bokført gjeld er sikret ved pant. Stiftelsens eiendom er stillet som pantesikkerhet. Bokført verdi fremgår av regnskapet. Pantet skal tjene til sikkerhet for de forpliktelsene (inklusive påløpte ikke forfalte renter og omkostninger) som låntaker måtte ha eller få overfor långiver. Disse kostnadene behandles som kortsiktig gjeld.



Resultat og balanse med noter for Holmestrand Boligstiftelse.

Dokumentet er signert elektronisk av:

For Holmestrand Boligstiftelse

| | | |
|-------------|------------------------|------------|
| Styreleder | Ulf Sundling (sign.) | 29.05.2024 |
| Styremedlem | Egil Olaussen (sign.) | 28.05.2024 |
| Styremedlem | Christina Berg (sign.) | 29.05.2024 |



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Åshaugveien 68, 3170 Sem
Postboks 2427, 3104 Tønsberg

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

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til styret i Holmestrand Boligstiftelse

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Holmestrand Boligstiftelse som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dens resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 stiftelsen i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Andre forhold

Budsjettallene som fremkommer i årsregnskapet, er ikke revidert.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår konklusjon om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke den øvrige informasjonen, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere om årsberetningen inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav og hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon eller ikke inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav, er vi pålagt å rapportere det.

Vi har ingenting å rapportere i så henseende, og vi mener at årsberetningen er konsistent med årsregnskapet og inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (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



Building a better
working world

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 stiftelsens 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 avvikle stiftelsen eller 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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig 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 ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer 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 stiftelsens interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene 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 stiftelsens evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at stiftelsen ikke kan fortsette driften.
- evaluerer 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 og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.



Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om utdelinger og forvaltning

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 stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Tønsberg, 26. juni 2024
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Morten Mobråthen
statsautorisert revisor

Penneo document key: DYD6Z-53EJY-GNVED-TUW6Z-MXD4W-YXZXK



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Mobråthen, Morten

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: no_bankid:9578-5994-4-470218

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-26 13:13:23 UTC



Penneo Dokumentnr: D6Z-53EY-GNVED-TUWB2-MXD4W-YZXK

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>