



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 000 054
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØVRE HOLMEGATE 5 AS
Forretningsadresse: Øvre Holmegate 5
4006 STAVANGER

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: FINADVICE REGNSKAP OG RÅDGIVNING AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2024

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

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2023 for 991000054

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 080 644	223 062
Sum inntekter		2 080 644	223 062
Kostnader			
Varekostnad		828 075	
Lønnskostnad		728 329	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	53 874	53 912
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad		668 432	304 760
Sum kostnader		2 278 710	358 673
Driftsresultat		-198 066	-135 611
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		12	
Sum finansinntekter		12	
Annen rentekostnad		266	394
Annen finanskostnad		234	
Sum finanskostnader		500	394
Netto finans		-488	-394
Ordinært resultat før skattekostnad		-198 554	-136 005
Ordinært resultat etter skattekostnad		-198 554	-136 004
Årsresultat	2	-198 554	-136 005
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-198 554	-136 004
Totalresultat		-198 554	-136 004
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-198 554	-136 005



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum overføringer og disponeringer		-198 554	-136 005



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		1 568 443	1 600 453
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	87 461	85 001
Sum varige driftsmidler	1	1 655 905	1 685 453
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3		
Sum anleggsmidler		1 655 905	1 685 453
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		56 723	
Fordringer			
Kundefordringer	3	-58 334	
Andre kortsiktige fordringer	3	69 118	29 877
Sum fordringer	3	10 784	29 877
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		143 476	15 078
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		143 476	15 078
Sum omløpsmidler		210 983	44 955
SUM EIENDELER		1 866 887	1 730 408

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Aksjekapital	4	200 000	200 000
Overkurs		24 000	24 000
Sum innskutt egenkapital		224 000	224 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-412 360	
Udekket tap			213 806
Sum opptjent egenkapital		-412 360	-213 806
Sum egenkapital	2	-188 360	10 194
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3		
Langsiktig konserngjeld	3		7 036
Sum annen langsiktig gjeld			7 036
Sum langsiktig gjeld		0	7 036
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	83 099	-2 505
Skyldig offentlige avgifter		109 703	
Kortsiktig konserngjeld		1 748 000	1 715 683
Annen kortsiktig gjeld	3	114 445	
Sum kortsiktig gjeld	3	2 055 247	1 713 178
Sum gjeld		2 055 247	1 720 214
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 866 887	1 730 408



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 565957

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 000 054
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØVRE HOLMEGATE 5 AS
Forretningsadresse: Øvre Holmegate 5
4006 STAVANGER

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: FINADVICE REGNSKAP OG RÅDGIVNING AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
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 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, 29.06.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 991 000 054
ØVRE HOLMEGATE 5 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 080 644	223 062
Sum inntekter		2 080 644	223 062
Kostnader			
Varekostnad		828 075	
Lønnskostnad		728 329	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	53 874	53 912
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad		668 432	304 760
Sum kostnader		2 278 710	358 673
Driftsresultat		-198 066	-135 611
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		12	
Sum finansinntekter		12	
Annen rentekostnad		266	394
Annen finanskostnad		234	
Sum finanskostnader		500	394
Netto finans		-488	-394
Ordinært resultat før skattekostnad		-198 554	-136 005
Ordinært resultat etter skattekostnad		-198 554	-136 004
Årsresultat	2	-198 554	-136 005
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-198 554	-136 004
Totalresultat		-198 554	-136 004
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-198 554	-136 005
Sum overføringer og disponeringer		-198 554	-136 005



Organisasjonsnr: 991 000 054
ØVRE HOLMEGATE 5 AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		1 568 443	1 600 453
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	1	87 461	85 001
Sum varige driftsmidler	1	1 655 905	1 685 453

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	3		
Sum anleggsmidler		1 655 905	1 685 453

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		56 723	
------------------	--	---------------	--

Fordringer

Kundefordringer	3	-58 334	
Andre kortsiktige fordringer	3	69 118	29 877
Sum fordringer	3	10 784	29 877

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		143 476	15 078
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		143 476	15 078

Sum omløpsmidler

SUM EIENDELER		1 866 887	1 730 408
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4	200 000	200 000
Overkurs		24 000	24 000
Sum innskutt egenkapital		224 000	224 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital		-412 360	
Udekket tap			213 806
Sum opptjent egenkapital		-412 360	-213 806
Sum egenkapital	2	-188 360	10 194
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	3		
Langsiktig konserngjeld	3		7 036
Sum annen langsiktig gjeld			7 036
Sum langsiktig gjeld		0	7 036
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	83 099	-2 505
Skyldig offentlige avgifter		109 703	
Kortsiktig konserngjeld		1 748 000	1 715 683
Annen kortsiktig gjeld	3	114 445	
Sum kortsiktig gjeld	3	2 055 247	1 713 178
Sum gjeld		2 055 247	1 720 214
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 866 887	1 730 408



Organisasjonsnr: 991 000 054
ØVRE HOLMEGATE 5 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.30

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

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.



Årsregnskap 2023
Øvre Holmegate 5 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 991 000 054



RESULTATREGNSKAP

ØVRE HOLMEGATE 5 AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		2 080 644	223 062
Sum driftsinntekter		2 080 644	223 062
Varekostnad		828 075	0
Lønnskostnad		728 329	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	53 874	53 912
Annen driftskostnad		668 432	304 760
Sum driftskostnader		2 278 710	358 673
Driftsresultat		-198 066	-135 611
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		12	0
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	394
Annen rentekostnad		266	0
Annen finanskostnad		234	0
Resultat av finansposter		-488	-394
Resultat før skattekostnad		-198 554	-136 005
Årsresultat	2	-198 554	-136 005
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		-198 554	-136 005
Sum overføringer		-198 554	-136 005



BALANSE

ØVRE HOLMEGATE 5 AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		1 568 443	1 600 453
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	87 461	85 001
Sum varige driftsmidler	1	1 655 905	1 685 453
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		1 655 905	1 685 453
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		56 723	0
FORDRINGER			
Kundefordringer	3	-58 334	0
Andre kortsiktige fordringer	3	69 118	29 877
Sum fordringer	3	10 784	29 877
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		143 476	15 078
Sum omløpsmidler		210 983	44 955
Sum eiendeler		1 866 887	1 730 408

ØVRE HOLMEGATE 5 AS

SIDE 3



BALANSE

ØVRE HOLMEGATE 5 AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	200 000	200 000
Overkurs		24 000	24 000
Sum innskutt egenkapital		224 000	224 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		-412 360	0
Udekket tap		0	-213 806
Sum opptjent egenkapital		-412 360	-213 806
Sum egenkapital	2	-188 360	10 194
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld	3	0	7 036
Sum annen langsiktig gjeld		0	7 036
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	3	83 099	-2 505
Skyldig offentlige avgifter		109 703	0
Konserngjeld		1 748 000	1 715 683
Annen kortsiktig gjeld	3	114 445	0
Sum kortsiktig gjeld	3	2 055 247	1 713 178
Sum gjeld		2 055 247	1 720 214
Sum egenkapital og gjeld		1 866 887	1 730 408

Stavanger, 27.06.2024
Styret i Øvre Holmegate 5 AS

Arve Håland
styreleder

Irene Håland
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Note 1 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	1 600 453	85 001	1 685 454
Tilgang kjøpte driftsmidler		24 326	24 326
Anskaffelseskost 31.12.23	1 600 453	109 327	1 709 780
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23		21 865	21 865
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	32 009	21 865	53 874
Bokført verdi 31.12.23	1 568 444	87 462	1 655 906
Årets ordinære avskrivninger	32 009	21 865	53 874



Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	200 000	24 000	- 77 801	- 136 005	10 194
Årets resultat				- 198 554	-198 554
Pr 31.12.2023	200 000	24 000	-77 801	-334 559	-188 360

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer konsern (Glad AS)	169 132	82 458
Sum	169 132	82 458
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld konsern (Workshop Service AS)	1 917 132	1 798 141
Sum	1 917 132	1 798 141

Note 4 Aksjekapital, aksjonærer m.v.

Aksjekapitalen i Øvre Holmegate 5 AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	200	1 000	200 000
Sum	200	1 000	200 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Øvre Holmegate 5 AS hadde 1 aksjonærer pr. 31.12.2023.

Oversikt over de største aksjonærene pr. 31.12.2023:

	Ordinære	Sum antall	Eierandel	Stemmeandel
Workshop Service AS	200	200	100 %	100 %
Sum	200	200	100 %	100 %
Totalt	200	200	100 %	100 %