



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 267 011
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMENVEIEN 37 AS
Forretningsadresse: Olav Vs gate 5
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Petter Neslein
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 10.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	332 001	234 112
Sum kostnader		332 001	234 112
Driftsresultat		-332 001	-234 112
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 006	4 409
Sum finansinntekter		1 006	4 409
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-642 850	-639 224
Annen finanskostnad		1 986	-1 853
Sum finanskostnader		-640 864	-641 077
Netto finans		-643 830	-632 961
Ordinært resultat før skattekostnad		-975 831	-867 073
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-214 683	-190 756
Ordinært resultat etter skattekostnad		-761 148	-676 317
Årsresultat		-761 148	-676 317
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	-761 148	-676 317
Sum overføringer og disponeringer		-761 148	-676 317



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	283 774	208 734
Sum immaterielle eiendeler		283 774	208 734
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	28 726 948	28 455 936
Sum varige driftsmidler		28 726 948	28 455 936
Sum anleggsmidler		29 010 722	28 664 670
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	5	634 743	
Sum fordringer		634 743	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		54 149	347 452
Sum omløpsmidler		688 892	347 452
SUM EIENDELER		29 699 614	29 012 122
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	495 100	
Sum innskutt egenkapital		525 100	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen egenkapital	6	-1 501 204	-740 056
Sum opptjent egenkapital		-1 501 204	-740 056
Sum egenkapital		-976 104	-710 056
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	316 575	5 884
Annen kortsiktig gjeld	5	30 359 144	29 716 294
Sum kortsiktig gjeld		30 675 718	29 722 178
Sum gjeld		30 675 718	29 722 178
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 699 614	29 012 122



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 851864

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 267 011
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMENVEIEN 37 AS
Forretningsadresse: Olav Vs gate 5
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Petter Neslein
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 23.10.2021



Organisasjonsnr: 919 267 011
HOLMENVEIEN 37 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	332 001	234 112
Sum kostnader		332 001	234 112
Driftsresultat		-332 001	-234 112
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 006	4 409
Sum finansinntekter		1 006	4 409
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-642 850	-639 224
Annen finanskostnad		1 986	-1 853
Sum finanskostnader		-640 864	-641 077
Netto finans		-643 830	-632 961
Ordinært resultat før skattekostnad		-975 831	-867 073
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-214 683	-190 756
Ordinært resultat etter skattekostnad		-761 148	-676 317
Årsresultat		-761 148	-676 317
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	-761 148	-676 317
Sum overføringer og disponeringer		-761 148	-676 317



Organisasjonsnr: 919 267 011
HOLMENVEIEN 37 AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	7	283 774	208 734
Sum immaterielle eiendeler		283 774	208 734

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	28 726 948	28 455 936
Sum varige driftsmidler		28 726 948	28 455 936

Sum anleggsmidler		29 010 722	28 664 670
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer	5	634 743	
Sum fordringer		634 743	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		54 149	347 452
---	--	--------	---------

Sum omløpsmidler		688 892	347 452
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		29 699 614	29 012 122
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	2, 6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	495 100	
Sum innskutt egenkapital		525 100	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	-1 501 204	-740 056
Sum opptjent egenkapital		-1 501 204	-740 056

Sum egenkapital		-976 104	-710 056
------------------------	--	-----------------	-----------------

Sum langsiktig gjeld		0	0
-----------------------------	--	----------	----------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	5	316 575	5 884
-----------------	---	---------	-------



Annen kortsiktig gjeld	5	30 359 144	29 716 294
Sum kortsiktig gjeld		30 675 718	29 722 178
Sum gjeld		30 675 718	29 722 178
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 699 614	29 012 122



Organisasjonsnr: 919 267 011
HOLMENVEIEN 37 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30000.00	1.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Pecunia AS	30000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	30000.00	100.00%

Note
3

Lønn og ytelser

Selskapet har ingen ansatte. Det utbetales ikke styregodtgjørelse.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11250.00	12500.00

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11250.00	12500.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Holmenveien 37 AS

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Konsernregnskap

Konsernregnskap utarbeides av Pecunia AS med hovedkontor i Oslo. Konsernregnskapet kan fås utlvert på morselskapets kontor.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, det vil si når krav på vederlag oppstår. Inntektene regnskapsføres mot verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. 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 ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.



Holmenveien 37 AS

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 2 - AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30 000	1 kr	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Pecunia AS	30 000	100 %	100 %

NOTE 3 - LØNNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, LÅN TIL ANSATTE OG GODTGJØRELSE TIL REVISOR

Selskapet har ingen ansatte. Det utbetales ikke styregodtgjørelse.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2020	2019
Revisjon	11 250	12 500

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

NOTE 4 - VARIGE DRIFTSMIDLER

	Boligeiendommer	Anlegg under utførelse	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	28 188 722	267 214	28 455 936
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	271 012	271 012
Anskaffelseskost 31.12.	28 188 722	538 226	28 726 948
Balanseført pr. 31.12.	28 188 722	538 226	28 726 948

NOTE 5 - MELLOMVÆRENDE MED SELSKAP I SAMME KONSERN OG TILKNYTTET SELSKAP

<i>Gjeld</i>	2020	2019
Pecunia AS	30 344 144	29 701 294
Leverandørgjeld	124 896	0
Sum	30 469 040	29 701 294

Side Side 2



Holmenveien 37 AS

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 6 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000	0	-740 056	-710 056
Årsresultat	0	0	-761 148	-761 148
Mottatt konsernbidrag	0	495 100	0	495 100
Egenkapital 31.12.	30 000	495 100	-1 501 204	-976 104

Selskapets egenkapital er tapt, men selskapets eneaksjonær vil ved behov bidra med likviditetstilførsel for å sikre fortsatt drift.

NOTE 7 - SKATT

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2020	2019
Endring utsatt skatt	-214 683	-190 756
Årets totale skattekostnad	-214 683	-190 756

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-975 830	-867 075
Endring i midlertidige forskjeller	-634 743	0
Alminnelig inntekt	-1 610 573	-867 075
Mottatt konsernbidrag	634 743	0
Årets skattegrunnlag	-975 830	-867 075

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2020	2019
Utestående fordringer	634 743	0
Sum	634 743	0
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-2 559 365	-948 792
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-1 924 622	-948 792

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)

-423 417 -208 734

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt

	2020
22% skatt av resultat før skatt	-214 683
Beregnet skattekostnad	-214 683

Effektiv skattesats *)

0,2 %

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt



Holmenveien 37 AS

Noter til regnskapet for 2020

Side Side 4



Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221 Sentrum
NO-0103 Oslo
Norway

Tel: +47 23 27 90 00
Fax: +47 23 27 90 01
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Holmenveien 37 AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Holmenveien 37 AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 761 148. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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. desember 2020, 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 International Standards on Auditing (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 internkontroll 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.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 990 211 282

Pemneo Dokumentnøkkel: W40IF-Y3PL4-OM5HK-J5GH0-OYWEZ-O3211



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning –
Holmenveien 37 AS

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede 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 utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll 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 selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre 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.

Oslo, 31. mars 2021
Deloitte AS

Sylvi Bjørnslett
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: W40IF-Y3PL4-OM5HK-J5GH0-OYWE7-O3211



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."

Sylvi Annie Bjørnslett

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5990-4-3038615

IP: 31.45.xxx.xxx

2021-05-28 09:26:38Z



Penneo Dokumentnøkkel: W40IF-Y3PL4-OM5HK-J5GH0-OYWE7-03211

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/validate>



Holmenveien 37 AS

Org.nr: 919 267 011

Holmenveien 37 AS årsrapport for 2020

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Holmenveien 37 AS

Org.nr: 919 267 011

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	3	<u>332 001</u>	<u>234 112</u>
Driftsresultat		<u>-332 001</u>	<u>-234 112</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 006	4 409
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-642 850	-639 224
Annen finanskostnad		<u>1 986</u>	<u>-1 853</u>
Netto finansposter		<u>-643 830</u>	<u>-632 961</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-975 831</u>	<u>-867 073</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	<u>-214 683</u>	<u>-190 756</u>
Årsresultat		<u>-761 148</u>	<u>-676 317</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	<u>-761 148</u>	<u>-676 317</u>



Holmenveien 37 AS

Org.nr: 919 267 011

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	7	<u>283 774</u>	<u>208 734</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>283 774</u>	<u>208 734</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	<u>28 726 948</u>	<u>28 455 936</u>
Sum varige driftsmidler		<u>28 726 948</u>	<u>28 455 936</u>
Sum anleggsmidler		<u>29 010 722</u>	<u>28 664 670</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer	5	<u>634 743</u>	<u>0</u>
Sum fordringer		<u>634 743</u>	<u>0</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>54 149</u>	<u>347 452</u>
Sum omløpsmidler		<u>688 892</u>	<u>347 452</u>
Sum eiendeler		<u>29 699 614</u>	<u>29 012 122</u>



Holmenveien 37 AS

Org.nr: 919 267 011

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	495 100	0
Sum innskutt egenkapital		<u>525 100</u>	<u>30 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	-1 501 204	-740 056
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 501 204</u>	<u>-740 056</u>
Sum egenkapital		<u>-976 104</u>	<u>-710 056</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	5	316 575	5 884
Annen kortsiktig gjeld	5	30 359 144	29 716 294
Sum kortsiktig gjeld		<u>30 675 718</u>	<u>29 722 178</u>
Sum gjeld		<u>30 675 718</u>	<u>29 722 178</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>29 699 614</u>	<u>29 012 122</u>

Oslo, 26. mars 2021

Petter Fredrik Neslein
Daglig leder, styreleder



Holmenveien 37 AS

Org.nr: 919 267 011

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Konsernregnskap

Konsernregnskap utarbeides av Pecunia AS med hovedkontor i Oslo. Konsernregnskapet kan fås utlvert på morselskapets kontor.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, det vil si når krav på vederlag oppstår. Inntektene regnskapsføres mot verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. 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 ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.



Holmenveien 37 AS

Org.nr: 919 267 011

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 2 - AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30 000	1 kr	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Pecunia AS	30 000	100 %	100 %

NOTE 3 - LØNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, LÅN TIL ANSATTE OG GODTGJØRELSE TIL REVISOR

Selskapet har ingen ansatte. Det utbetales ikke styregodtgjørelse.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2020	2019
Revisjon	11 250	12 500

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

NOTE 4 - VARIGE DRIFTSMIDLER

	Boligeiendommer	Anlegg under utførelse	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	28 188 722	267 214	28 455 936
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	271 012	271 012
Anskaffelseskost 31.12.	28 188 722	538 226	28 726 948
Balanseført pr. 31.12.	28 188 722	538 226	28 726 948

NOTE 5 - MELLOMVÆRENDE MED SELSKAP I SAMME KONSERN OG TILKNYTTET SELSKAP

Gjeld	2020	2019
Pecunia AS	30 344 144	29 701 294
Leverandørgjeld	124 896	0
Sum	30 469 040	29 701 294

Side 6



Holmenveien 37 AS

Org.nr: 919 267 011

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 6 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000	0	-740 056	-710 056
Årsresultat	0	0	-761 148	-761 148
Mottatt konsernbidrag	0	495 100	0	495 100
Egenkapital 31.12.	30 000	495 100	-1 501 204	-976 104

Selskapets egenkapital er tapt, men selskapets eneaksjonær vil ved behov bidra med likviditetstilførsel for å sikre fortsatt drift.

NOTE 7 - SKATT

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2020	2019
Endring utsatt skatt	-214 683	-190 756
Årets totale skattekostnad	-214 683	-190 756

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-975 830	-867 075
Alminnelig inntekt	-975 830	-867 075
Mottatt konsernbidrag	634 743	0
Årets skattegrunnlag	-341 087	-867 075

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2020	2019
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-1 924 622	-948 792
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-1 924 622	-948 792
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-423 417	-208 734

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt

	2020
22% skatt av resultat før skatt	-214 683
Beregnet skattekostnad	-214 683

Effektiv skattesats *)

0,2 %

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt