



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 759 870
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HPTM HOLDING AS
Forretningsadresse: Smågamyrtunet 19
4034 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: Petter Bloch-Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2024

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, 29.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		8 051	6 990
Sum kostnader		8 051	6 990
Driftsresultat		-8 051	-6 990
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		313 885	0
Annen renteinntekt		62	0
Annen finansinntekt		5 284	4 555
Sum finansinntekter		319 231	4 555
Annen rentekostnad		306 054	248 032
Sum finanskostnader		-306 054	-248 032
Netto finans		13 177	-243 477
Resultat før skattekostnad		5 127	-250 467
Skattekostnad		0	22 845
Årsresultat		5 127	-273 312
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		0	-273 312
Annen egenkapital		5 127	0
Sum overføringer og disponeringer		5 127	-273 312



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 515 000	5 515 000
Andre langsiktige fordringer	1	294 666	960 025
Sum finansielle anleggsmidler		5 809 666	6 475 025
Sum anleggsmidler		5 809 666	6 475 025
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Konsernfordringer	2	313 885	358 724
Sum fordringer		313 885	358 724
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		52 149	53 883
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		52 149	53 883
Sum omløpsmidler		366 034	412 607
SUM EIENDELER		6 175 700	6 887 632

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 538 299	1 533 172
Sum opptjent egenkapital		1 538 299	1 533 172
Sum egenkapital		1 568 299	1 563 172
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	4 607 401	4 965 736
Sum annen langsiktig gjeld		4 607 401	4 965 736
Sum langsiktig gjeld		4 607 401	4 965 736
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		0	358 724
Sum kortsiktig gjeld		0	358 724
Sum gjeld		4 607 401	5 324 460
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 175 700	6 887 632



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 331471

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 759 870
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HPTM HOLDING AS
Forretningsadresse: Smågamyrtunet 19
4034 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: Petter Bloch-Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 18.03.2024



Organisasjonsnr: 998 759 870
HPTM HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		8 051	6 990
Sum kostnader		8 051	6 990
Driftsresultat		-8 051	-6 990
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		313 885	0
Annen renteinntekt		62	0
Annen finansinntekt		5 284	4 555
Sum finansinntekter		319 231	4 555
Annen rentekostnad		306 054	248 032
Sum finanskostnader		-306 054	-248 032
Netto finans		13 177	-243 477
Resultat før skattekostnad		5 127	-250 467
Skattekostnad		0	22 845
Årsresultat		5 127	-273 312
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		0	-273 312
Annen egenkapital		5 127	0
Sum overføringer og disponeringer		5 127	-273 312



Organisasjonsnr: 998 759 870
HPTM HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 515 000	5 515 000
Andre langsiktige fordringer	1	294 666	960 025
Sum finansielle anleggsmidler		5 809 666	6 475 025
Sum anleggsmidler		5 809 666	6 475 025
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Konsernfordringer	2	313 885	358 724
Sum fordringer		313 885	358 724
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		52 149	53 883
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		52 149	53 883
Sum omløpsmidler		366 034	412 607
SUM EIENDELER		6 175 700	6 887 632
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	1 538 299	1 533 172
Sum opptjent egenkapital	1 538 299	1 533 172
Sum egenkapital	1 568 299	1 563 172
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	3 4 607 401	4 965 736
Sum annen langsiktig gjeld	4 607 401	4 965 736
Sum langsiktig gjeld	4 607 401	4 965 736
Kortsiktig gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	0	358 724
Sum kortsiktig gjeld	0	358 724
Sum gjeld	4 607 401	5 324 460
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6 175 700	6 887 632



Organisasjonsnr: 998 759 870
HPTM HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp



Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note

2

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

<u>Investering</u>	<u>Inng.balanse</u>	<u>Inntektsf.res</u>	<u>Andre endr.</u>	<u>Utg. balanse</u>
Kaffehuset 100%	1815000.00	0.00	0.00	1815000.00
Holmen 28 AS 100%	3700000.00	0.00	0.00	3700000.00

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

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

Kortsiktig gjeld

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Note

1

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

294666.00



Mer om fordringer

Lån til datterselskap Holmen AS

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

3

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

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



HPTM HOLDING AS
998 759 870

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		-8 051	-6 990
Sum driftskostnader		-8 051	-6 990
Driftsresultat		-8 051	-6 990
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		313 885	0
Annen renteinntekt		62	0
Annen finansinntekt		5 284	4 555
Sum finansinntekter		319 231	4 555
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-306 054	-248 032
Sum finanskostnader		-306 054	-248 032
Netto finans		13 177	-243 477
Resultat før skattekostnad		5 127	-250 467
Skattekostnad		0	-22 845
Årsresultat		5 127	-273 312
Overføringer			
Annen egenkapital		5 127	0
Udekket tap		0	-273 312
Sum overføringer		5 127	-273 312



HPTM HOLDING AS
998 759 870

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 515 000	5 515 000
Andre langsiktige fordringer	1	294 666	960 025
Sum finansielle anleggsmidler		5 809 666	6 475 025
Sum anleggsmidler		5 809 666	6 475 025
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kortsiktige konsernfordringer	2	313 885	358 724
Sum fordringer		313 885	358 724
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		52 149	53 883
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		52 149	53 883
Sum omløpsmidler		366 034	412 607
SUM EIENDELER		6 175 700	6 887 632



HPTM HOLDING AS
998 759 870

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 538 299	1 533 172
Sum opptjent egenkapital		1 538 299	1 533 172
Sum egenkapital		1 568 299	1 563 172
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	4 607 401	4 965 736
Sum annen langsiktig gjeld		4 607 401	4 965 736
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		0	358 724
Sum kortsiktig gjeld		0	358 724
Sum gjeld		4 607 401	5 324 460
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 175 700	6 887 632

Stavanger, 15.03.2024

Petter Bloch-Johnsen
styrets leder / daglig leder



HPTM HOLDING AS
998 759 870

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	294 666
---	---------

Mer om fordringer

Lån til datterselskap Holmen AS

Note 2 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investerings som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Investering	Inngående balanse	Inntektsført resultat	Andre endringer	Utgående balanse
Kaffehuset 100%	1 815 000	0	0	1 815 000
Holmen 28 AS 100%	3 700 000	0	0	3 700 000

Note 3 - Gjeld og garantiforpliktelser

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.