



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 084 603
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTRE AS
Forretningsadresse: Arendalsgata 22
0463 OSLO

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: Ådne Tremyr
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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, 16.07.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|--------------|----------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 165 | |
| Sum kostnader | | 165 | |
| Driftsresultat | | -165 | |
| Netto finans | | | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -165 | 0 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -1 648 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 483 | 0 |
| Årsresultat | | 1 483 | 0 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | 1 483 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 483 | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|---------------|---------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 1 648 | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 648 | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | 5 | 22 400 | 15 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 22 400 | 15 000 |
| Sum anleggsmidler | | 24 048 | 15 000 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | 6 | 108 | 9 424 |
| Sum omløpsmidler | | 108 | 9 424 |
| SUM EIENDELER | | 24 156 | 24 424 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4, 7 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 4 | -7 326 | -7 326 |
| Sum innskutt egenkapital | | 22 674 | 22 674 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 1 483 | |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 483 | |
| Sum egenkapital | | 24 157 | 22 674 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|------|---------------|---------------|
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | 1 750 |
| Annen kortsiktig gjeld | | -1 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | -1 | 1 750 |
| Sum gjeld | | -1 | 1 750 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 24 156 | 24 424 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 635943

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 084 603
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTRE AS
Forretningsadresse: Arendalsgata 22
0463 OSLO

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: Ådne Tremyr
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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, 13.07.2024

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: 930 084 603
HOLTRE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|--------------|-------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 165 | |
| Sum kostnader | | 165 | |
| Driftsresultat | | -165 | |
| Netto finans | | | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -165 | 0 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -1 648 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 483 | 0 |
| Årsresultat | | 1 483 | 0 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | 1 483 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 483 | |



Organisasjonsnr: 930 084 603
HOLTRE AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|---------------|---------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 1 648 | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 648 | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | 5 | 22 400 | 15 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 22 400 | 15 000 |
| Sum anleggsmidler | | 24 048 | 15 000 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | 6 | 108 | 9 424 |
| Sum omløpsmidler | | 108 | 9 424 |
| SUM EIENDELER | | 24 156 | 24 424 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4, 7 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 4 | -7 326 | -7 326 |
| Sum innskutt egenkapital | | 22 674 | 22 674 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 1 483 | |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 483 | |
| Sum egenkapital | | 24 157 | 22 674 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | 1 750 |
| Annen kortsiktig gjeld | | -1 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | -1 | 1 750 |
| Sum gjeld | | -1 | 1 750 |



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

24 156

24 424



Organisasjonsnr: 930 084 603
HOLTRE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære | 1000.00 | 30.00 | 30000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Daimyo Eiendom AS | 1000.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 1000.00 | 100.00% |

Note
2

Lønn og ytelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

| <u>Lån</u> | <u>Daglig leder</u> | <u>Styreleder</u> | <u>Andre nærstående</u> |
|------------|---------------------|-------------------|-------------------------|
| | 22400.00 | | |



HOLTRE AS

Org.nr: 930 084 603

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

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 nyttiggjort.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



HOLTRE AS

Org.nr: 930 084 603

Noter til regnskapet for 2023

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

| | Daglig leder | Styrets leder | Andre nærstående |
|-----|--------------|---------------|------------------|
| Lån | 22 400 | | |

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 3 - Skatt

| Årets skattekostnad fordeler seg på: | 2023 | 2022 |
|---|-------------|-------------|
| Endring utsatt skatt | -1 648 | 0 |
| Årets totale skattekostnad | -1 648 | 0 |
| <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i> | 2023 | 2022 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | -165 | 0 |
| Årets skattegrunnlag | -165 | 0 |
| <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i> | 2023 | 2022 |
| Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag | -7 492 | -7 327 |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | -7 492 | -7 327 |
| Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) | -1 648 | -1 612 |

Note 4 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum |
|------------------------|--------------|----------------------------|-------------------|--------|
| Egenkapital 01.01.2023 | 30 000 | -7 326 | 0 | 22 674 |
| Årsresultat | 0 | 0 | 1 483 | 1 483 |
| Egenkapital 31.12.2023 | 30 000 | -7 326 | 1 483 | 24 157 |

Note 5 - FORDRINGER

2023

Daglig leder har et ulovlig lån på kr. 22 400,-. Det er ikke renteberegnet pr. 31.12.2023.

Note 6 - Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler i banken.



HOLTRE AS

Org.nr: 930 084 603

Noter til regnskapet for 2023

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|----------|---------------|------------------|--------------------|
| Ordinære | 1 000 | 30 | 30 000 |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

| | Ordinære aksjer | Eier- andel | Stemme- andel |
|-------------------|----------------------------|------------------------|--------------------------|
| Daimyo Eiendom AS | 1 000 | 100 % | 100 % |



HOLTRE AS

Org.nr: 930 084 603

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



HOLTRE AS
Org.nr: 930 084 603

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|------|---------------|----------|
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 165 | 0 |
| Driftsresultat | | <u>-165</u> | <u>0</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | <u>-165</u> | <u>0</u> |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | <u>-1 648</u> | <u>0</u> |
| Årsresultat | | <u>1 483</u> | <u>0</u> |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | 1 483 | 0 |



HOLTRE AS

Org.nr: 930 084 603

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2023 | 2022 |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Immaterielle eiendeler</i> | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 1 648 | 0 |
| <i>Finansielle anleggsmidler</i> | | | |
| Andre fordringer | 5 | 22 400 | 15 000 |
| Sum anleggsmidler | | <u>24 048</u> | <u>15 000</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 6 | <u>108</u> | <u>9 424</u> |
| Sum eiendeler | | <u>24 156</u> | <u>24 424</u> |



HOLTRE AS

Org. nr: 930 084 603

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------|------|---------------|---------------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 4, 7 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 4 | -7 326 | -7 326 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>22 674</u> | <u>22 674</u> |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 1 483 | 0 |
| Sum egenkapital | | <u>24 157</u> | <u>22 674</u> |
| Gjeld | | | |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | | 0 | 1 750 |
| Annen kortsiktig gjeld | | -1 | 0 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>-1</u> | <u>1 750</u> |
| Sum gjeld | | <u>-1</u> | <u>1 750</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>24 156</u> | <u>24 424</u> |

Oslo, 30. juni 2024


Aine Trednyr
Styrets leder / daglig leder



HOLTRE AS

Org.nr: 930 084 603

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

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 nyttiggjort.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.



HOLTRE AS

Org.nr: 930 084 603

Noter til regnskapet for 2023

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

| | Daglig leder | Styrets leder | Andre nærstående |
|-----|--------------|---------------|------------------|
| Lån | 22 400 | | |

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 3 - Skatt

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Årets skattekostnad fordeler seg på: | 2023 | 2022 |
| Endring utsatt skatt | -1 648 | 0 |
| Årets totale skattekostnad | <u>-1 648</u> | <u>0</u> |
| Beregning av årets skattegrunnlag: | 2023 | 2022 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | -165 | 0 |
| Årets skattegrunnlag | <u>-165</u> | <u>0</u> |
| Oversikt over midlertidige forskjeller | 2023 | 2022 |
| Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag | -7 492 | -7 327 |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | <u>-7 492</u> | <u>-7 327</u> |
| Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) | -1 648 | -1 612 |

Note 4 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum |
|------------------------|---------------|----------------------------|-------------------|---------------|
| Egenkapital 01.01.2023 | 30 000 | -7 326 | 0 | 22 674 |
| Årsresultat | 0 | 0 | 1 483 | 1 483 |
| Egenkapital 31.12.2023 | <u>30 000</u> | <u>-7 326</u> | <u>1 483</u> | <u>24 157</u> |

Note 5 - FORDRINGER

Daglig leder har et ulovlig lån på kr. 22 400,-. Det er ikke renteberegnet pr. 31.12.2023.

2023

Note 6 - Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler i banken.



HOLTRE AS

Org.nr: 930 084 603

Noter til regnskapet for 2023

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|----------|---------------|------------------|--------------------|
| Ordinære | 1 000 | 30 | 30 000 |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

| | Ordinære aksjer | Eier- andel | Stemme- andel |
|-------------------|----------------------------|------------------------|--------------------------|
| Daimyo Eiendom AS | 1 000 | 100 % | 100 % |