



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 193 320  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLTERMANNNSVEIEN 31 AS  
Forretningsadresse: Bernhard Getz' gate 15B  
7043 TRONDHEIM

### 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: Svein Martin Salbubæk Engvik  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2024

### 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, 16.06.2025



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK  | Note | 2023            | 2022            |
|---|------|-----------------|-----------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |      |                 |                 |
| <b>Inntekter</b>                                      |      |                 |                 |
| Annen driftsinntekt                                   |      | 506 166         | 519 946         |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |      | <b>506 166</b>  | <b>519 946</b>  |
| <b>Kostnader</b>                                      |      |                 |                 |
| Lønnskostnad  | 2    |                 |                 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3    | 17 200          |                 |
| Annen driftskostnad                                   |      | 206 265         | 126 358         |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |      | <b>223 465</b>  | <b>126 358</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |      | <b>282 701</b>  | <b>393 588</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |      |                 |                 |
| Annen renteinntekt                                    |      |                 | 162             |
| Annen finansinntekt                                   |      | 1 758           |                 |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |      | <b>1 758</b>    | <b>162</b>      |
| Annen rentekostnad                                    |      | 214 677         | 145 206         |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |      | <b>214 677</b>  | <b>145 206</b>  |
| <b>Netto finans</b>                                   |      | <b>-212 919</b> | <b>-145 044</b> |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |      | <b>69 781</b>   | <b>248 544</b>  |
| Skattekostnad på resultat                             | 4    | 15 911          | 53 997          |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |      | <b>53 870</b>   | <b>194 547</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                                    | 4, 5 | <b>53 870</b>   | <b>194 547</b>  |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>         |      | <b>53 870</b>   | <b>194 547</b>  |
| <b>Totalresultat</b>                                  |      | <b>53 870</b>   | <b>194 547</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |      |                 |                 |
| Avsatt til annen egenkapital                          |      | 53 870          | 194 547         |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>              |      | <b>53 870</b>   | <b>194 547</b>  |



## Resultatregnskap

| <b>Beløp i: NOK</b> | <b>Note</b> | <b>2023</b> | <b>2022</b> |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|

---



## Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note | 2023             | 2022             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |      |                  |                  |
| <b>Varige driftsmidler</b>                     |      |                  |                  |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom            | 3, 6 | 4 426 349        | 4 426 349        |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr             |      | 43 983           |                  |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                 | 3    | <b>4 470 332</b> | <b>4 426 349</b> |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |      | <b>4 470 332</b> | <b>4 426 349</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>                                   |      |                  |                  |
| <b>Fordringer</b>                              |      |                  |                  |
| Andre kortsiktige fordringer                   | 7    | 341 388          | 330 000          |
| <b>Sum fordringer</b>                          |      | <b>341 388</b>   | <b>330 000</b>   |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.                   |      | 2 983            | 137 727          |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      | <b>2 983</b>     | <b>137 727</b>   |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |      | <b>344 371</b>   | <b>467 727</b>   |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |      | <b>4 814 703</b> | <b>4 894 076</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |      |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                             |      |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                    |      |                  |                  |
| Aksjekapital                                   | 8    | 30 000           | 30 000           |
| Annen innskutt egenkapital                     |      | -10 570          | -10 570          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>                |      | <b>19 430</b>    | <b>19 430</b>    |
| <b>Opptjent egenkapital</b>                    |      |                  |                  |



## Balanse

| <b>Beløp i: NOK</b>               | <b>Note</b> | <b>2023</b>      | <b>2022</b>      |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Annen egenkapital                 |             | 1 028 575        | 974 704          |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |             | <b>1 028 575</b> | <b>974 704</b>   |
| <b>Sum egenkapital</b>            | 5           | <b>1 048 005</b> | <b>994 134</b>   |
| <b>Gjeld</b>                      |             |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |             |                  |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |             |                  |                  |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    | 6           | 3 479 210        | 3 603 144        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |             | <b>3 479 210</b> | <b>3 603 144</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |             | <b>3 479 210</b> | <b>3 603 144</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |             |                  |                  |
| Leverandørgjeld                   |             | 49 090           | 18 585           |
| Betalbar skatt                    | 4           | 15 911           | 53 997           |
| Annen kortsiktig gjeld            | 9           | 222 487          | 224 215          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |             | <b>287 488</b>   | <b>296 798</b>   |
| <b>Sum gjeld</b>                  |             | <b>3 766 698</b> | <b>3 899 942</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |             | <b>4 814 703</b> | <b>4 894 076</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 549324

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 193 320  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLTERMANNNSVEIEN 31 AS  
Forretningsadresse: Bernhard Getz' gate 15B  
7043 TRONDHEIM

#### 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: Svein Martin Salbubæk Engvik  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2024

#### 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, 26.06.2024

---

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: 917 193 320  
HOLTERMANNNSVEIEN 31 AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>                                   | <b>Note</b> | <b>2023</b>     | <b>2022</b>     |
|---|-------------|-----------------|-----------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |             |                 |                 |
| <b>Inntekter</b>                                      |             |                 |                 |
| Annen driftsinntekt                                   |             | 506 166         | 519 946         |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |             | <b>506 166</b>  | <b>519 946</b>  |
| <b>Kostnader</b>                                      |             |                 |                 |
| Lønnskostnad  | 2           |                 |                 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3           | 17 200          |                 |
| Annen driftskostnad                                   |             | 206 265         | 126 358         |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |             | <b>223 465</b>  | <b>126 358</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |             | <b>282 701</b>  | <b>393 588</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |             |                 |                 |
| Annen renteinntekt                                    |             |                 | 162             |
| Annen finansinntekt                                   |             | 1 758           |                 |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |             | <b>1 758</b>    | <b>162</b>      |
| Annen rentekostnad                                    |             | 214 677         | 145 206         |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |             | <b>214 677</b>  | <b>145 206</b>  |
| <b>Netto finans</b>                                   |             | <b>-212 919</b> | <b>-145 044</b> |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |             |                 |                 |
| Skattekostnad på resultat                             | 4           | 15 911          | 53 997          |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |             | <b>53 870</b>   | <b>194 547</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                                    | 4, 5        | <b>53 870</b>   | <b>194 547</b>  |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>         |             | <b>53 870</b>   | <b>194 547</b>  |
| <b>Totalresultat</b>                                  |             | <b>53 870</b>   | <b>194 547</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |             |                 |                 |
| Avsatt til annen egenkapital                          |             | 53 870          | 194 547         |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>              |             | <b>53 870</b>   | <b>194 547</b>  |



Organisasjonsnr: 917 193 320  
HOLTERMANNSSVEIEN 31 AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

| Note | 2023 | 2022 |
|------|------|------|
|------|------|------|

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

|  |          |                  |                  |
|--|----------|------------------|------------------|
| Tomter, bygninger o.a.<br>fast eiendom | 3, 6     | 4 426 349        | 4 426 349        |
| Driftsløsøre, inventar o.<br>a. utstyr |          | 43 983           |                  |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>         | <b>3</b> | <b>4 470 332</b> | <b>4 426 349</b> |
| <b>Sum anleggsmidler</b>               |          | <b>4 470 332</b> | <b>4 426 349</b> |

#### Omløpsmidler Varer

#### Fordringer

|                                 |   |                |                |
|---------------------------------|---|----------------|----------------|
| Andre kortsiktige<br>fordringer | 7 | 341 388        | 330 000        |
| <b>Sum fordringer</b>           |   | <b>341 388</b> | <b>330 000</b> |

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

|  |  |                |                |
|--|--|----------------|----------------|
| Bankinnskudd, kontanter o.<br>l.                   |  | 2 983          | 137 727        |
| <b>Sum bankinnskudd,<br/>kontanter og lignende</b> |  | <b>2 983</b>   | <b>137 727</b> |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                            |  | <b>344 371</b> | <b>467 727</b> |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| <b>SUM EIENDELER</b> |  | <b>4 814 703</b> | <b>4 894 076</b> |
|----------------------|--|------------------|------------------|

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

|                                 |   |               |               |
|---------------------------------|---|---------------|---------------|
| Aksjekapital                    | 8 | 30 000        | 30 000        |
| Annen innskutt egenkapital      |   | -10 570       | -10 570       |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b> |   | <b>19 430</b> | <b>19 430</b> |

#### Opptjent egenkapital

|                                 |  |                  |                |
|---------------------------------|--|------------------|----------------|
| Annen egenkapital               |  | 1 028 575        | 974 704        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b> |  | <b>1 028 575</b> | <b>974 704</b> |

|                        |          |                  |                |
|------------------------|----------|------------------|----------------|
| <b>Sum egenkapital</b> | <b>5</b> | <b>1 048 005</b> | <b>994 134</b> |
|------------------------|----------|------------------|----------------|

#### Gjeld



|                                   |   |                  |                  |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------|
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |   |                  |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |   |                  |                  |
| Gjeld til                         |   |                  |                  |
| kredittinstitusjoner              | 6 | 3 479 210        | 3 603 144        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |   | <b>3 479 210</b> | <b>3 603 144</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |   | <b>3 479 210</b> | <b>3 603 144</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |   |                  |                  |
| Leverandørgjeld                   |   | 49 090           | 18 585           |
| Betalbar skatt                    | 4 | 15 911           | 53 997           |
| Annen kortsiktig gjeld            | 9 | 222 487          | 224 215          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |   | <b>287 488</b>   | <b>296 798</b>   |
| <b>Sum gjeld</b>                  |   | <b>3 766 698</b> | <b>3 899 942</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |   | <b>4 814 703</b> | <b>4 894 076</b> |



Organisasjonsnr: 917 193 320  
HOLTERMANNSSVEIEN 31 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

| <u>Sum</u>                      | <u>Beløp</u>                                   |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

|  |              |                  |
|--|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|

|   |              |                  |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|


|   |              |                  |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|


|   |              |                  |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

|                      |              |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

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



 BankID Signing  
John Kristian Larsen  
2024-04-30

 BankID Signing  
Svein Martin Salbuæek Engvik  
2024-05-06

# Årsregnskap 2023

## Holtermannsveien 31 AS

**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter til regnskapet**

**Org.nr.: 917 193 320**



### RESULTATREGNSKAP

HOLTERMANNSSVEIEN 31 AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER                     | Note | 2023            | 2022            |
|---|------|-----------------|-----------------|
| Annen driftsinntekt                                   |      | 506 166         | 519 946         |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                            |      | <b>506 166</b>  | <b>519 946</b>  |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3    | 17 200          | 0               |
| Annen driftskostnad                                   |      | 206 265         | 126 358         |
| <b>Sum driftskostnader</b>                            |      | <b>223 465</b>  | <b>126 358</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |      | <b>282 701</b>  | <b>393 588</b>  |
| <b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>              |      |                 |                 |
| Annen renteinntekt                                    |      | 0               | 162             |
| Annen finansinntekt                                   |      | 1 758           | 0               |
| Annen rentekostnad                                    |      | 214 677         | 145 206         |
| <b>Resultat av finansposter</b>                       |      | <b>-212 919</b> | <b>-145 044</b> |
| Resultat før skattekostnad                            |      | 69 781          | 248 544         |
| Skattekostnad på resultat                             | 4    | 15 911          | 53 997          |
| <b>Resultat</b>                                       |      | <b>53 870</b>   | <b>194 547</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                                    | 4, 5 | <b>53 870</b>   | <b>194 547</b>  |
| <b>OVERFØRINGER</b>                                   |      |                 |                 |
| Avsatt til annen egenkapital                          |      | 53 870          | 194 547         |
| <b>Sum overføringer</b>                               |      | <b>53 870</b>   | <b>194 547</b>  |



## BALANSE

### HOLTERMANNNSVEIEN 31 AS

| EIENDELER                           | Note     | 2023             | 2022             |
|-------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| <b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>          |          |                  |                  |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 3, 6     | 4 426 349        | 4 426 349        |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr  |          | 43 983           | 0                |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>      | <b>3</b> | <b>4 470 332</b> | <b>4 426 349</b> |
| <b>Sum anleggsmidler</b>            |          | <b>4 470 332</b> | <b>4 426 349</b> |
| <b>OMLØPSMIDLER</b>                 |          |                  |                  |
| <b>FORDRINGER</b>                   |          |                  |                  |
| Andre kortsiktige fordringer        | 7        | 341 388          | 330 000          |
| <b>Sum fordringer</b>               |          | <b>341 388</b>   | <b>330 000</b>   |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.        |          | 2 983            | 137 727          |
| <b>Sum omløpsmidler</b>             |          | <b>344 371</b>   | <b>467 727</b>   |
| <b>Sum eiendeler</b>                |          | <b>4 814 703</b> | <b>4 894 076</b> |



### BALANSE

#### HOLTERMANNSSVEIEN 31 AS

| EGENKAPITAL OG GJELD              | Note     | 2023             | 2022             |
|-----------------------------------|----------|------------------|------------------|
| <b>EGENKAPITAL</b>                |          |                  |                  |
| <b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>       |          |                  |                  |
| Aksjekapital                      | 8        | 30 000           | 30 000           |
| Annen innskutt egenkapital        |          | -10 570          | -10 570          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>   |          | <b>19 430</b>    | <b>19 430</b>    |
| <b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>       |          |                  |                  |
| Annen egenkapital                 |          | 1 028 575        | 974 704          |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |          | <b>1 028 575</b> | <b>974 704</b>   |
| <b>Sum egenkapital</b>            | <b>5</b> | <b>1 048 005</b> | <b>994 134</b>   |
| <b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>     |          |                  |                  |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    | 6        | 3 479 210        | 3 603 144        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |          | <b>3 479 210</b> | <b>3 603 144</b> |
| <b>KORTSIKTIG GJELD</b>           |          |                  |                  |
| Leverandørgjeld                   |          | 49 090           | 18 585           |
| Betalbar skatt                    | 4        | 15 911           | 53 997           |
| Annen kortsiktig gjeld            | 9        | 222 487          | 224 215          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |          | <b>287 488</b>   | <b>296 798</b>   |
| <b>Sum gjeld</b>                  |          | <b>3 766 698</b> | <b>3 899 942</b> |
| <b>Sum egenkapital og gjeld</b>   |          | <b>4 814 703</b> | <b>4 894 076</b> |

Styret i Holtermannsveien 31 AS

John Kristian Larsen  
styreleder

Svein Martin Salbubæk Engvik  
styremedlem/daglig leder



## **Note 1 Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer**

### *Generelt*

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er utarbeidet etter norsk regnskapsstandard. Unntaksreglene for små foretak er brukt for alle poster det ligger slik valgadgang.

### *Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld*

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Driftsmidlene saldo avskrives.

### *Fordringer*

Kundefordringer og andre fordringer er ført opp til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

### *Skatter*

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til regnskapsmessige resultater før skatter. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt), og endring i (netto) utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt oppstår, er ulik periodisering av det regnskapsmessige og skattemessige resultat.

## **Note 2 Lønnskostnader**

Holtermannsveien 31 AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2023 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.



## Note 3 Anleggsmidler

|                                    | Bygninger<br>og tomter | Driftsløsøre,<br>inventar ol. | Sum              |
|------------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.23      | 4 426 349              | 66 000                        | 4 492 349        |
| + Tilgang kjøpte driftsmidler      |                        | 61 183                        | 61 183           |
| = <b>Anskaffelseskost 31.12.23</b> | <b>4 426 349</b>       | <b>127 183</b>                | <b>4 553 532</b> |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.23 |                        | 83 200                        | 83 200           |
| = <b>Bokført verdi 31.12.23</b>    | <b>4 426 349</b>       | <b>43 983</b>                 | <b>4 470 332</b> |
| Årets ordinære avskrivninger       |                        | 17 200                        | 17 200           |
| Økonomisk levetid                  |                        | 5 år                          |                  |
| Avskrivningsplan                   | saldo 0%               |                               |                  |

## Note 4 Skatt

| <b>Årets skattekostnad</b>               | <b>2023</b>   | <b>2022</b>    |
|--|---------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: |               |                |
| Betalbar skatt                           | 15 911        | 53 997         |
| Endring i utsatt skattefordel            | 0             | 0              |
| <b>Skattekostnad ordinært resultat</b>   | <b>15 911</b> | <b>53 997</b>  |
| Skattepliktig inntekt:                   |               |                |
| Resultat før skatt                       | 69 781        | 248 544        |
| Permanente forskjeller                   | 0             | -75            |
| Endring i midlertidige forskjeller       | 2 541         | -3 028         |
| <b>Skattepliktig inntekt</b>             | <b>72 323</b> | <b>245 441</b> |
| Betalbar skatt i balansen:               |               |                |
| Betalbar skatt på årets resultat         | 15 911        | 53 997         |
| <b>Sum betalbar skatt i balansen</b>     | <b>15 911</b> | <b>53 997</b>  |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

|   | <b>2023</b>    | <b>2022</b>    | <b>Endring</b> |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Varige driftsmidler                       | -14 652        | -12 111        | 2 541          |
| <b>Sum</b>                                | <b>-14 652</b> | <b>-12 111</b> | <b>2 541</b>   |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 14 652         | 12 111         | -2 541         |
| <b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



## Note 5 Egenkapital

|                       | Aksjekapital  | Innskutt annen EK | Annen egenkapital | Sum egenkapital  |
|-----------------------|---------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Pr. 31.12.2022        | 30 000        | -10 570           | 974 704           | 994 134          |
| <b>Pr. 01.01.2023</b> | <b>30 000</b> | <b>-10 570</b>    | <b>974 704</b>    | <b>994 134</b>   |
| Årets resultat        |               |                   | 53 870            | 53 870           |
| <b>Pr. 31.12.2023</b> | <b>30 000</b> | <b>-10 570</b>    | <b>1 028 575</b>  | <b>1 048 005</b> |

## Note 6 Pantstillelser og gjeld

|  |           |
|--|-----------|
|  | 2023      |
| <b>Balanseført gjeld som er sikret med pant</b>                    |           |
| Gjeld til kredittinstitusjoner:                                    | 3 479 210 |
| <b>Balanseført eiendelers bokførte verdi som er stilt som pant</b> |           |
| Bygning/tomt   | 4 426 349 |

## Note 7 Andre kortsiktige fordringer

Posten inneholder fordringer på nærstående selskap på kr 330 000,- Fordringene er ikke rente beregnet. Fordringene vil bli gjort opp når likviditeten tilsier det.

## Note 8 Aksjonærer

### AKSJEKAPITALEN I HOLTERMANNSSVEIEN 31 AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

|                 | Antall    | Pålydende | Bokført       |
|-----------------|-----------|-----------|---------------|
| Ordinære aksjer | 30        | 1 000,0   | 30 000        |
| <b>Sum</b>      | <b>30</b> |           | <b>30 000</b> |

### EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

|                             | Ordinære  | Eierandel    | Stemmeandel  |
|-----------------------------|-----------|--------------|--------------|
| Engvik Invest AS            | 15        | 50,0         | 50,0         |
| Jk Eiendom Og Invest AS     | 15        | 50,0         | 50,0         |
| <b>Totalt antall aksjer</b> | <b>30</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> |



**Note 9 Annen kortsiktig gjeld**

Posten inneholder gjeld til nærstående selskap på kr 200 000,- Gjelden er ikke renteberegnet og vil bli gjort opp når likviditeten tilsier det.