



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 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 Fredrik Neslein  
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, 30.07.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		27 097 404	0
<b>Sum inntekter</b>		<b>27 097 404</b>	<b>0</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	2	37 079 426	0
Annen driftskostnad	3	423 123	356 867
<b>Sum kostnader</b>		<b>37 502 549</b>	<b>356 867</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-10 405 145</b>	<b>-356 867</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		24 059	11 298
Annen renteinntekt		0	52
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>24 059</b>	<b>11 350</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 218 898	541 459
Annen finanskostnad		0	72 084
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 218 898</b>	<b>613 543</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 194 839</b>	<b>-602 193</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-11 599 984</b>	<b>-959 060</b>
Skattekostnad på resultat	4	-2 551 998	-210 993
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-9 047 986</b>	<b>-748 067</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>-9 047 986</b>	<b>-748 067</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	5	0	-748 067
Overført fra annen egenkapital	5	-9 047 987	0
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-9 047 987</b>	<b>-748 067</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	3 224 190	672 193
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>3 224 190</b>	<b>672 193</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	0	44 638 650
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2	<b>0</b>	<b>44 638 650</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 224 190</b>	<b>45 310 843</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Lager av varer og annen beholdning	2	47 000 000	0
<b>Sum varer</b>		<b>47 000 000</b>	<b>0</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	6	5 822 921	846 862
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 822 921</b>	<b>846 862</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>52 822 921</b>	<b>846 862</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>56 047 111</b>	<b>46 157 705</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5,7	60 000	60 000
Overkurs	5	33 770 668	0
Ikke registrert kapitalforhøyelse	5	0	33 800 668
Annen innskutt egenkapital	5	495 100	495 100
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>34 325 768</b>	<b>34 355 768</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	-11 926 315	-2 878 329
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-11 926 315</b>	<b>-2 878 329</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>22 399 453</b>	<b>31 477 439</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	6	1 846 407	1 651 045
Skyldige offentlige avgifter		-16 740	0
Annen kortsiktig gjeld	6	31 817 991	13 029 221
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>33 647 658</b>	<b>14 680 266</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>33 647 658</b>	<b>14 680 266</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>56 047 111</b>	<b>46 157 705</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 702781

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 919 267 011  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLMENVEIEN 37 AS  
Forretningsadresse: Olav Vs gate 5  
0161 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: Petter Fredrik Neslein  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

#### 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, 02.08.2024



Organisasjonsnr: 919 267 011  
HOLMENVEIEN 37 AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		27 097 404	0
<b>Sum inntekter</b>		<b>27 097 404</b>	<b>0</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	2	37 079 426	0
Annen driftskostnad	3	423 123	356 867
<b>Sum kostnader</b>		<b>37 502 549</b>	<b>356 867</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-10 405 145</b>	<b>-356 867</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		24 059	11 298
Annen renteinntekt		0	52
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>24 059</b>	<b>11 350</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 218 898	541 459
Annen finanskostnad		0	72 084
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 218 898</b>	<b>613 543</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 194 839</b>	<b>-602 193</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	4	-2 551 998	-210 993
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-9 047 986</b>	<b>-748 067</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>-9 047 986</b>	<b>-748 067</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	5	0	-748 067
Overført fra annen egenkapital	5	-9 047 987	0
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-9 047 987</b>	<b>-748 067</b>



Organisasjonsnr: 919 267 011  
HOLMENVEIEN 37 AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	3 224 190	672 193
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>3 224 190</b>	<b>672 193</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	0	44 638 650
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2	<b>0</b>	<b>44 638 650</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 224 190</b>	<b>45 310 843</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Lager av varer og annen beholdning	2	47 000 000	0
<b>Sum varer</b>		<b>47 000 000</b>	<b>0</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	6	5 822 921	846 862
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 822 921</b>	<b>846 862</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>52 822 921</b>	<b>846 862</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>56 047 111</b>	<b>46 157 705</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5,7	60 000	60 000
Overkurs	5	33 770 668	0
Ikke registrert kapitalforhøyelse	5	0	33 800 668
Annen innskutt egenkapital	5	495 100	495 100
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>34 325 768</b>	<b>34 355 768</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	-11 926 315	-2 878 329
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-11 926 315</b>	<b>-2 878 329</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>22 399 453</b>	<b>31 477 439</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	6	1 846 407	1 651 045
Skyldige offentlige avgifter		-16 740	0
Annen kortsiktig gjeld	6	31 817 991	13 029 221
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>33 647 658</b>	<b>14 680 266</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>33 647 658</b>	<b>14 680 266</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>56 047 111</b>	<b>46 157 705</b>



Organisasjonsnr: 919 267 011  
HOLMENVEIEN 37 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
3

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

**Konsernregnskap**

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

**Fordringer**

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp



Beholdning av egne aksjer                      Antall                      Pålydende                      Andel av aksjek.

**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**



# Deloitte.

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

+47 23 27 90 00  
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Holmenveien 37 AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

## Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Holmenveien 37 AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

## Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og 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 avvirket.

## Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"). DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL and Deloitte NSE LLP do not provide services to clients. Please see [www.deloitte.com/about](http://www.deloitte.com/about) to learn more about our global network of member firms.

Deloitte Norway conducts business through two legally separate and independent limited liability companies; Deloitte AS, providing audit, consulting, financial advisory and risk management services, and Deloitte Advokatfirma AS, providing tax and legal services.

Registrert i Foretaksregisteret  
Medlemmer av Den norske Revisorforening  
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Pennco Dokumentnøkkel: 3D5BA-HTHKL-7ESUM-5K44G-EHF08-OLE8D



## Deloitte.

Uavhengig revisors beretning  
Holmenveien 37 AS

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

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, 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 intern 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 regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, 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 årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 4. juli 2024  
Deloitte AS

Sylvi Bjørnslett  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Pennco Dokumentnøkkel: 3D5BA-HTHKL-7ESUM-5K44G-EHF08-OLE8D



## 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."

### Bjørnslett, Sylvi Annie

Statsautorisert revisor

Serienummer: no\_bankid:9578-5990-4-3038615

IP: 163.116.xxx.xxx

2024-07-05 11:52:27 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 3D5BA-HTHKL-7ESUM-5K44G-EHF08-OLE8D

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/validator>



## Årsrapport 2023 Holmenveien 37 AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter

Penneo Dokumentnøkkel: JUJOM-6CMCI-E8Z08-57EK1-6ON3H-5K16W

Org. nr. 919 267 011



Holmenveien 37 AS  
Org.nr.919 267 011

## Resultatregnskap

Holmenveien 37 AS			
	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Annen driftsinntekt		27 097 404	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>27 097 404</b>	<b>0</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad	2	37 079 426	0
Annen driftskostnad	3	423 123	356 867
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>37 502 549</b>	<b>356 867</b>
Driftsresultat		-10 405 145	-356 867
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		24 059	11 298
Annen finansinntekt		0	52
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-1 218 898	541 459
Annen finanskostnad		0	-72 084
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-1 194 838</b>	<b>-602 193</b>
Resultat før skattekostnad		-11 599 983	-959 060
Skattekostnad på resultat	4	-2 551 997	-210 993
<b>Årsresultat</b>	<b>5</b>	<b>-9 047 986</b>	<b>-748 067</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	5	0	-748 067
Overført fra annen egenkapital	5	9 047 986	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-9 047 986</b>	<b>-748 067</b>

Penneo Dokumentnøkkel: JUJOM-6CMCT-E8Z08-57EK1-6ON3H-5K16W



Holmenveien 37 AS  
Org.nr.919 267 011

## Balanse Holmenveien 37 AS

Eiendeler	Note	2023	2022
<b>Anleggsmidler</b>			
Utsatt skattefordel	4	3 224 190	672 193
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>3 224 190</b>	<b>672 193</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	0	44 638 650
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>44 638 650</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 224 190</b>	<b>45 310 843</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning	2	47 000 000	0
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	6	5 822 921	846 861
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 822 921</b>	<b>846 861</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>52 822 921</b>	<b>846 861</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>56 047 111</b>	<b>46 157 705</b>

Penneo Dokumentnøkkel: JUJOM-6CMCT-E8Z08-57EK1-6ON3H-5K16W



Holmenveien 37 AS  
Org.nr.919 267 011

## Balanse Holmenveien 37 AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 7	60 000	30 000
Overkurs	5	33 770 668	0
Annen innskutt egenkapital	5	495 100	495 100
Ikke registrert kapitalforhøyelse	5	0	33 800 668
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>34 325 768</b>	<b>34 325 768</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	-11 926 316	-2 878 330
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-11 926 316</b>	<b>-2 878 330</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>22 399 453</b>	<b>31 447 439</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	6	1 846 407	1 651 045
Skyldig offentlige avgifter		-16 740	0
Annen kortsiktig gjeld	6	31 817 990	13 059 221
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>33 647 658</b>	<b>14 710 266</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>33 647 658</b>	<b>14 710 266</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>56 047 111</b>	<b>46 157 705</b>

30.06.2024  
Styret i Holmenveien 37 AS

Petter Fredrik Neslein  
styreleder/daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: JUJOM-6CMCT-E8Z08-57EK1-6ON3H-5K16W



Holmenveien 37 AS  
Org.nr.919 267 011

## Noter til regnskapet for 2023

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

#### Konsernregnskap

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

#### Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

#### Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

#### Varebeholdninger

Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### 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.

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

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Penneo Dokumentnøkkel: JUJOM-6CMCT-E8Z08-57EK1-6ON3H-5K16W



Holmenveien 37 AS  
Org.nr.919 267 011

## Note 2 Varer

Varer	2023	2022
Eiendom under utvikling	47 000 000	44 638 650
<b>Sum varelager</b>	<b>47 000 000</b>	<b>44 638 650</b>

Bokført beløp av eiendom under utvikling er nedskrevet til virkelig verdi basert på forventet salgspris for usolgte boliger.

Beløpet har tidligere vært klassifisert som anlegg under utførelse som anleggsmiddel. Formålet med oppføring av bygg er salg, og blir derfor klassifisert som "Eiendom under Utvikling".

## Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har i 2023 ingen ansatte og har ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til selskapets styre.

### Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Kostnadsført honorar til revisor utgjør:	2023	2022
Lovpålagt revisjon	19 500	13 500
Andre tjenester		24 050
<b>Sum</b>	<b>19 500</b>	<b>37 550</b>

## Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-2 551 997	-210 993
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-2 551 997</b>	<b>-210 993</b>

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-11 599 983	-959 060
Permanente forskjeller	0	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-11 599 983</b>	<b>-959 060</b>

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	-11 599 983	-959 060
Beregnet skatt av resultat før skatt	-2 551 996	-210 993
<b>Sum</b>	<b>-2 551 996</b>	<b>-210 993</b>
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %

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

	2023	2022	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-14 655 407	-3 055 424	11 599 983
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-14 655 407</b>	<b>-3 055 424</b>	<b>11 599 983</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-3 224 190</b>	<b>-672 193</b>	<b>2 551 996</b>

Side 6

Penneo Dokumentnøkkel: JUJOM-6CMCT-E8Z08-57EK1-6ON3H-5K16W



Holmenveien 37 AS  
Org.nr.919 267 011

## Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs / annen innskutt egenkapital	Ikke registrert kapitalforhøyelse	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2023	30 000	495 100	33 800 668	-2 878 329	31 447 439
Årets resultat				-9 047 986	-9 047 986
Ikke registrert kapitalforhøyelse	30 000	33 770 668	-33 800 668		0
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>60 000</b>	<b>34 265 768</b>	<b>0</b>	<b>-11 926 315</b>	<b>22 399 453</b>

## Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern mv.

	Kundefordringer		Andre kortsiktige fordringer	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	0	0	672 921	648 861
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>672 921</b>	<b>648 861</b>

	Leverandørgjeld		Annen kortsiktig gjeld	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	326 420	180 121	31 817 990	13 059 221
<b>Sum</b>	<b>326 420</b>	<b>180 121</b>	<b>31 817 990</b>	<b>13 059 221</b>

Selskapet er deltaker i morselskapet Pecunia Eiendom AS sitt konsernkontosystem. Selskapet er på lik linje med øvrige selskap med i ordningen solidarisk ansvarlig som selvskyldnerkausjonist.

## Note 7 Aksjekapital

Aksjekapitalen i Holmenveien 37 AS pr. 31.12.2023 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	2	60 000
<b>Sum</b>	<b>30 000</b>	<b>2</b>	<b>60 000</b>

## Eierstruktur

	Ordinære	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Pecunia Eiendom AS	30 000	30 000	100 %	100 %
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>

Penneo Dokumentnøkkel: JUJOM-6CMCT-EBZ08-57EK1-6ON3H-5K16W



## 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."

### Neslein, Petter Fredrik

Styreleder

Serienummer: no\_bankid:9578-5999-4-2431421

IP: 88.92.xxx.xxx

2024-07-04 06:09:28 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: JUJOM-6CMCT-E8Z08-5TEK1-6ON3H-5K16W

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/validator>