



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 995 998 653  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLTERMANNNS VEG 1-13 AS  
Forretningsadresse: Kongens gate 8  
7011 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: Marianne Farholm  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2024

### 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, 09.05.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		35 334 999	24 811 903
Annen driftsinntekt		305 372	253 740
<b>Sum inntekter</b>		<b>35 640 371</b>	<b>25 065 643</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		18 629 973	12 807 233
Annen driftskostnad		7 068 153	4 874 131
<b>Sum kostnader</b>		<b>25 698 126</b>	<b>17 681 363</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>9 942 246</b>	<b>7 384 280</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt			11 581
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>11 581</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		29 498 409	12 531 379
Annen rentekostnad		41 160	220
Annen finanskostnad		1 278	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>29 540 846</b>	<b>12 531 599</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-29 540 846</b>	<b>-12 520 018</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-19 598 600</b>	<b>-5 135 739</b>
Skattekostnad på resultat		-4 304 981	-1 129 863
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-15 293 619</b>	<b>-4 005 876</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-15 293 619</b>	<b>-4 005 876</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-15 293 619</b>	<b>-4 005 876</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-15 293 619</b>	<b>-4 005 876</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-15 293 619	-4 005 876



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Sum overføringer og disponeringer		-15 293 619	-4 005 876



## 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		1 013 219 461	441 259 758
Maskiner og anlegg		85 362 471	571 113 609
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		13 389 504	936 074
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 111 971 436</b>	<b>1 013 309 441</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		5 217 436	4 373 544
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>5 217 436</b>	<b>4 373 544</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 117 188 872</b>	<b>1 017 682 985</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 833 205	257 955
Andre kortsiktige fordringer		54 767 397	65 906 510
Konsernfordringer		56 019 134	19 538 642
<b>Sum fordringer</b>		<b>112 619 736</b>	<b>85 703 107</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>112 619 736</b>	<b>85 703 107</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 229 808 609</b>	<b>1 103 386 092</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		3 403 000	5 000 000
Overkurs		3 403 000	5 000 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Annen innskutt egenkapital		94 479 599	75 732 134
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>101 285 599</b>	<b>85 732 134</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-60 881 782	-28 788 760
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-60 881 782</b>	<b>-28 788 760</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>40 403 817</b>	<b>56 943 374</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		15 397 686	7 592 425
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>15 397 686</b>	<b>7 592 425</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld		1 150 062 792	1 006 452 931
Øvrig langsiktig gjeld		5 355 601	6 407 236
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 155 418 393</b>	<b>1 012 860 167</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 170 816 079</b>	<b>1 020 452 592</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		15 947 741	24 645 289
Kortsiktig konserngjeld		1 589 337	294 984
Annen kortsiktig gjeld		1 051 634	1 049 854
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>18 588 712</b>	<b>25 990 126</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 189 404 792</b>	<b>1 046 442 718</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 229 808 609</b>	<b>1 103 386 092</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 380528

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 995 998 653  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLTERMANNNS VEG 1-13 AS  
Forretningsadresse: Biskop Gunnerus' gate 14  
0185 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: Marianne Farholm  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2024

#### 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, 25.05.2024



Organisasjonsnr: 995 998 653  
HOLTERMANNNS VEG 1-13 AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		35 334 999	24 811 903
Annen driftsinntekt		305 372	253 740
<b>Sum inntekter</b>		<b>35 640 371</b>	<b>25 065 643</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		18 629 973	12 807 233
Annen driftskostnad		7 068 153	4 874 131
<b>Sum kostnader</b>		<b>25 698 126</b>	<b>17 681 363</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>9 942 246</b>	<b>7 384 280</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt			11 581
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>11 581</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		29 498 409	12 531 379
Annen rentekostnad		41 160	220
Annen finanskostnad		1 278	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>29 540 846</b>	<b>12 531 599</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-29 540 846</b>	<b>-12 520 018</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat		-19 598 600	-5 135 739
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-4 304 981</b>	<b>-1 129 863</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-15 293 619</b>	<b>-4 005 876</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-15 293 619</b>	<b>-4 005 876</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-15 293 619</b>	<b>-4 005 876</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-15 293 619	-4 005 876
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-15 293 619</b>	<b>-4 005 876</b>



Organisasjonsnr: 995 998 653  
HOLTERMANNNS VEG 1-13 AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1 013 219 461	441 259 758
Maskiner og anlegg	85 362 471	571 113 609
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	13 389 504	936 074
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>1 111 971 436</b>	<b>1 013 309 441</b>

#### Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer	5 217 436	4 373 544
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>	<b>5 217 436</b>	<b>4 373 544</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>1 117 188 872</b>	<b>1 017 682 985</b>
--------------------------	----------------------	----------------------

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer	1 833 205	257 955
Andre kortsiktige fordringer	54 767 397	65 906 510
Konsernfordringer	56 019 134	19 538 642
<b>Sum fordringer</b>	<b>112 619 736</b>	<b>85 703 107</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>112 619 736</b>	<b>85 703 107</b>
-------------------------	--------------------	-------------------

<b>SUM EIENDELER</b>	<b>1 229 808 609</b>	<b>1 103 386 092</b>
----------------------	----------------------	----------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3 403 000	5 000 000
Overkurs	3 403 000	5 000 000
Annen innskutt egenkapital	94 479 599	75 732 134
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>101 285 599</b>	<b>85 732 134</b>

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	-60 881 782	-28 788 760
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>-60 881 782</b>	<b>-28 788 760</b>



<b>Sum egenkapital</b>	<b>40 403 817</b>	<b>56 943 374</b>
<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
Utsatt skatt	15 397 686	7 592 425
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>	<b>15 397 686</b>	<b>7 592 425</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Langsiktig konserngjeld	1 150 062 792	1 006 452 931
Øvrig langsiktig gjeld	5 355 601	6 407 236
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>1 155 418 393</b>	<b>1 012 860 167</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>1 170 816 079</b>	<b>1 020 452 592</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	15 947 741	24 645 289
Kortsiktig konserngjeld	1 589 337	294 984
Annen kortsiktig gjeld	1 051 634	1 049 854
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>18 588 712</b>	<b>25 990 126</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>1 189 404 792</b>	<b>1 046 442 718</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>1 229 808 609</b>	<b>1 103 386 092</b>



Organisasjonsnr: 995 998 653  
HOLTERMANNNS VEG 1-13 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

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

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.



# Deloitte.

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

+47 23 27 90 00  
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Holtermanns Veg 1-13 AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Holtermanns Veg 1-13 AS som består av balanse per 31. desember 23, 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 23 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 (ledelsen) er ansvarlig 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.

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

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see [www.deloitte.no](http://www.deloitte.no) for a more detailed description of DTTL and its member firms.

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

© Deloitte AS



## Deloitte.

side 2  
Uavhengig revisors beretning  
Holtermanns Veg 1-13 AS

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 regnskapsestimatene 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, 23.02.2024  
Deloitte AS

**Roger Furholm**  
statsautorisert revisor



## Holtermanns veg 1-13 AS U...gig revisors beretning

Name

Date

Furholm, Roger

2024-02-23

Identification

 bankID Furholm, Roger



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF  
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))



## Electronic signature

Signed by

**Olstad, Anders Landro**

(Identity verified with BankID Mobil (NO))



Date and time (UTC+01:00) Central European Time (Berlin) (DD.MM.YYYY HH:MM:SS)

23.02.2024 09:14:54

Date of birth

1967-09-27

Signature method

BankID Mobil (NO)

Signed by

**Østrem, Hallgeir**

(Identity verified with BankID (NO))



Date and time (UTC+01:00) Central European Time (Berlin) (DD.MM.YYYY HH:MM:SS)

23.02.2024 08:54:31

Date of birth

1967-11-08

Signature method

BankID (NO)

Signed by

**Sørngård, Knut**

(Identity verified with BankID (NO))



Date and time (UTC+01:00) Central European Time (Berlin) (DD.MM.YYYY HH:MM:SS)

23.02.2024 08:26:40

Date of birth

1981-01-12

Signature method

BankID (NO)



## Holtermanns veg 1-13 AS RESULTATREGNSKAP 01.01 - 31.12

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Leieinntekter		35 334 999	24 811 903
Andre driftsinntekter		305 372	253 740
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>35 640 371</b>	<b>25 065 643</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Vedlikeholdskostnader		-456 766	2 362
Av- og nedskrivninger	1	18 629 973	12 807 233
Andre driftskostnader	2	7 524 919	4 871 768
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>25 698 126</b>	<b>17 681 363</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>9 942 246</b>	<b>7 384 280</b>
<b>Finansinntekter og -kostnader</b>			
Annen finansinntekt		-	11 581
Rentekostnad til selskap i konsern	3	-29 498 409	-12 531 379
Rentekostnad		-41 160	-220
Annen finanskostnad		-1 278	-
<b>Netto finansposter</b>		<b>-29 540 846</b>	<b>-12 520 018</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-19 598 600</b>	<b>-5 135 739</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-4 304 982	-1 129 862
<b>Årsresultat</b>		<b>-15 293 618</b>	<b>-4 005 877</b>



## Holtermanns veg 1-13 AS

BALANSE PER

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	1 013 219 461	441 259 758
Maskiner, anlegg, driftsløsøre og inventar	1	13 389 504	936 074
Anlegg under utførelse	1	<u>85 362 471</u>	<u>571 113 609</u>
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 111 971 436</b>	<b>1 013 309 441</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		<u>5 217 436</u>	<u>4 373 544</u>
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>5 217 436</b>	<b>4 373 544</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 117 188 872</b>	<b>1 017 682 985</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Kortsiktige fordringer</b>			
Kundefordringer		1 833 205	257 955
Fordringer på konsernselskaper	5	56 019 134	19 538 642
Andre kortsiktige fordringer		<u>54 767 397</u>	<u>65 906 510</u>
<b>Sum kortsiktige fordringer</b>		<b>112 619 736</b>	<b>85 703 107</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>112 619 736</b>	<b>85 703 107</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 229 808 609</b>	<b>1 103 386 092</b>



## Holtermanns veg 1-13 AS

BALANSE PER

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	3 403 000	5 000 000
Overkurs	7	3 403 000	5 000 000
Annen innskutt egenkapital	7	94 479 599	75 732 134
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>101 285 599</b>	<b>85 732 134</b>
Annen egenkapital	7	-60 881 781	-28 788 761
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-60 881 781</b>	<b>-28 788 761</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>40 403 818</b>	<b>56 943 373</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	4	15 397 685	7 592 426
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>15 397 685</b>	<b>7 592 426</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til selskap i samme konsern	5	1 150 062 792	1 006 452 931
Øvrig langsiktig gjeld		5 355 601	6 407 236
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 155 418 393</b>	<b>1 012 860 167</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	5	15 947 741	24 721 799
Gjeld til konsernselskaper	5	1 589 337	218 474
Annen kortsiktig gjeld		1 051 634	1 049 854
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>18 588 712</b>	<b>25 990 126</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 189 404 791</b>	<b>1 046 442 719</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 229 808 609</b>	<b>1 103 386 092</b>

Oslo, 23. februar 2024  
Styret for Holtermanns veg 1-13 AS

Anders Olstad  
Styrets leder

Hallgeir Østrem  
Styremedlem

Knut Sørngård  
Styremedlem



## NOTER TIL REGNSKAPET

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998 og god regnskapsskikk for små foretak.

#### Driftsinntekter

Inntektsføring av leieinntekter henføres til den perioden inntekten gjelder for uavhengig av betalingstidspunkt. Innbetaling av leieinntekter skjer forskuddsvis pr kvartal.

Felleskostnader levert til leietakerne fra eksterne leverandører påvirker ikke resultatregnskapet utover et administrasjonspåslag som blir regnskapsført som andre inntekter. Forskjell mellom påløpte felleskostnader og a konto innbetalinger av felleskostnader blir balanseført som fordring på leietaker eller gjeld til leietaker. Felleskostnader blir avregnet etter balansedagen.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. 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.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Kostnader knyttet til byggeprosjekter balanseføres løpende som "Anlegg under utførelse" inntil prosjektene er ferdigstilt. Finansieringsutgifter på kapital som kan knyttes til tilvirkning av anleggsmidler balanseføres regnskapsmessig, men kostnadsføres skattemessig. Prosjektene aktiveres og avskrives fra tidspunkt for ferdigstillelse eller når anleggsmiddelet tas i bruk.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 prosent på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.

Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjørt.

#### Forutsetning om fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

#### Gjeld

Hovedregelen for finansiering i konsernet er basert på negativ pantsettelse.

#### Konsernregnskap

Holtermanns veg 1-13 AS inngår i konsernregnskapet til Entra ASA som har forretningskontor i Oslo.



## Note 1 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Tomter *	Bygninger	Anlegg under utførelse *	Driftsløsøre **	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost per 01.01	113 151 372	360 563 167	571 113 609	2 273 564	1 047 101 713
Avgang ved fisjon (note 8)	-31 007 954		-13 174 292		-44 182 246
Tilgang	6 740 244	46 993	154 686 977		161 474 214
Tilgang fra anlegg under utførelse	993 029	612 443 192		13 827 602	627 263 823
Avgang fra anlegg under utførelse			-627 263 824	-	-627 263 824
<b>Anskaffelseskost per 31.12</b>	<b>89 876 691</b>	<b>973 053 353</b>	<b>85 362 471</b>	<b>16 101 166</b>	<b>1 164 393 681</b>
Akkumulerte av- og nedskrivninger per 01.01		32 454 782		1 337 490	33 792 272
Årets avskrivninger		17 255 801		1 374 172	18 629 973
Akkumulerte av- og nedskrivninger per 31.12		49 710 583	-	2 711 662	52 422 245
<b>Balanseført verdi per 31.12</b>	<b>89 876 691</b>	<b>923 342 770</b>	<b>85 362 471</b>	<b>13 389 504</b>	<b>1 111 971 436</b>
Økonomisk levetid		20 år/50 år		3 år/5 år	
Avskrivningsplan		Lineær		Lineær	

\*) Det er ikke avskrivning på tomter og anlegg under utførelse.

\*\*) Driftsløsøre inneholder kunst på kr 35 790 som ikke avskrives.

## Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte og godtgjørelser

Selskapet har ingen ansatte.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til styrets leder eller andre nærstående parter.

Godtgjørelse til revisor	2023	2022
Lovpålagt revisjon	66 425	15 400

## Note 3 Rentekostnad til konsernselskap

	2023	2022
Betalte renter til konsernselskap	41 145 486	25 110 184
Balanseførte byggelånsrenter	-11 647 078	-12 578 804
<b>Sum</b>	<b>29 498 408</b>	<b>12 531 379</b>



## Note 4 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2023	2022
Skattekostnad av mottatt konsernbidrag	-12 110 241	-4 298 501
Endring i utsatt skatt	7 805 259	3 168 639
Sum skattekostnad	-4 304 982	-1 129 862

Beregning av årets skattegrunnlag:	2023	2022
Resultat før skattekostnad	-19 598 600	-5 135 739
Permanente forskjeller *	30 500	-
Endring i midlertidige forskjeller	-35 478 450	-14 402 903
Mottatt konsernbidrag	55 046 550	19 538 642
Årets skattegrunnlag	-	-

### Oversikt over midlertidige forskjeller:

	Endring	31.12.2023	31.12.2022
Anleggsmidler	-35 478 450	69 989 476	34 511 026
Netto midlertidige forskjeller	-35 478 450	69 989 476	34 511 026
22 % utsatt skatt		15 397 685	7 592 426
Bokført 22 % utsatt skatt		15 397 685	7 592 426

\* ) Inkluderer ikke fradragsberettigede kostnader og ikke skattepliktige inntekter

## Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

Kortsiktige fordringer	31.12.2023	31.12.2022
Mottatt konsernbidrag	55 046 550	19 538 642
Andre fordringer	972 584	-
Fordringer på konsernselskaper	56 019 134	19 538 642

Annen langsiktig gjeld	31.12.2023	31.12.2022
Annen langsiktig gjeld til morselskap *	1 150 062 792	1 006 452 931
	1 150 062 792	1 006 452 931

Kortsiktig gjeld	31.12.2023	31.12.2022
Leverandørgjeld	1 589 337	76 510

Kortsiktig gjeld til morselskap*	-	218 474
Gjeld til konsernselskaper	-	218 474

\*) Beløpet er sin helhet saldo på konto i konsernkontosystemet.  
Den langsiktige gjelden forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt.



## Note 6 Bankkonto

Selskapet har bankkonto i et konsernkontosystem der morselskapet finansierer døtrenes behov for likviditet. Morselskapets konsernkontosystem har felles ramme.

## Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt EK	Annen EK	Sum
Egenkapital per 01.01	5 000 000	5 000 000	75 732 134	-28 788 761	56 943 373
Fisjon (note 8)	-1 597 000	-1 597 000	-24 188 844	-16 799 402	-44 182 246
Mottatt konsernbidrag med skatteeffekt	-	-	42 936 309	-	42 936 309
Årets resultat	-	-	-	-15 293 618	-15 293 618
<b>Egenkapital per 31.12</b>	<b>3 403 000</b>	<b>3 403 000</b>	<b>94 479 599</b>	<b>-60 881 781</b>	<b>40 403 818</b>

Aksjekapitalen består av 100 aksjer med pålydende NOK 34 030 per aksje.  
Alle aksjene i Holtermanns veg 1-13 AS eies av Entra ASA.

## Note 8 Fisjon

Selskapet var i 2023 overdragende part i en fisjon hvor en andel av en av selskapets eiendommer ble overført til et søsterselskap. Fisjonen ble selskapsrettslig gjennomført 13. desember 2023, med regnskapsmessig og skattemessig kontinuitet. Regnskapsmessig gjennomføringstidspunkt var 30. juni 2023.