



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 825 988 742
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JULIANUS HOLMS VEG 34 AS
Forretningsadresse: Klæbuveien 196A
7037 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: Tore Sveen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2024

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, 25.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		173 166	52 669
Annen driftsinntekt		5 925 206	5 285 842
Sum inntekter		6 098 373	5 338 511
Kostnader			
Varekostnad		173 166	52 669
Lønnskostnad	1	0	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 149 485	1 131 983
Annen driftskostnad		1 689 117	1 661 571
Sum kostnader		3 011 769	2 846 223
Driftsresultat		3 086 604	2 492 288
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		625	569
Annen finansinntekt		7 847	5 842
Sum finansinntekter		8 472	6 411
Rentekostnad til foretak i samme konsern		779 824	454 287
Annen rentekostnad		4 276 951	2 862 134
Sum finanskostnader		5 056 775	3 316 421
Netto finans		-5 048 303	-3 310 010
Resultat før skattekostnad		-1 961 699	-817 722
Skattekostnad	3	-431 574	-179 899
Årsresultat		-1 530 125	-637 823
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 530 125	-637 823
Sum overføringer og disponeringer		-1 530 125	-637 823



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	3 353 564	2 921 990
Sum immaterielle eiendeler		3 353 564	2 921 990
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	61 624 537	62 507 187
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	254 333	341 405
Sum varige driftsmidler		61 878 871	62 848 592
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		65 232 435	65 770 582
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		115 895	380 352
Andre kortsiktige fordringer		59 304	6 972
Sum fordringer		175 199	387 325
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		825 917	202 521
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		825 917	202 521
Sum omløpsmidler		1 001 116	589 845
SUM EIENDELER		66 233 551	66 360 427



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-9 570	-9 570
Sum innskutt egenkapital		20 430	20 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	11 884 340	10 354 215
Sum opptjent egenkapital		-11 884 340	-10 354 215
Sum egenkapital		-11 863 910	-10 333 785
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	66 183 330	66 866 664
Øvrig langsiktig gjeld	6, 7	11 279 824	9 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		77 463 154	76 066 664
Sum langsiktig gjeld		77 463 154	76 066 664
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		192 568	553 164
Skyldige offentlige avgifter		84 841	74 384
Annen kortsiktig gjeld		356 898	1
Sum kortsiktig gjeld		634 307	627 548
Sum gjeld		78 097 461	76 694 212
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		66 233 551	66 360 427



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 733556

Enheten

Organisasjonsnummer: 825 988 742
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JULIANUS HOLMS VEG 34 AS
Forretningsadresse: Klæbuveien 196A
7037 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: Tore Sveen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2024

Revisjon

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, 27.08.2024



Organisasjonsnr: 825 988 742
JULIANUS HOLMS VEG 34 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		173 166	52 669
Annen driftsinntekt		5 925 206	5 285 842
Sum inntekter		6 098 373	5 338 511
Kostnader			
Varekostnad		173 166	52 669
Lønnskostnad	1	0	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 149 485	1 131 983
Annen driftskostnad		1 689 117	1 661 571
Sum kostnader		3 011 769	2 846 223
Driftsresultat		3 086 604	2 492 288
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		625	569
Annen finansinntekt		7 847	5 842
Sum finansinntekter		8 472	6 411
Rentekostnad til foretak i samme konsern		779 824	454 287
Annen rentekostnad		4 276 951	2 862 134
Sum finanskostnader		5 056 775	3 316 421
Netto finans		-5 048 303	-3 310 010
Resultat før skattekostnad		-1 961 699	-817 722
Skattekostnad	3	-431 574	-179 899
Årsresultat		-1 530 125	-637 823
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 530 125	-637 823
Sum overføringer og disponeringer		-1 530 125	-637 823



Organisasjonsnr: 825 988 742
JULIANUS HOLMS VEG 34 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	3 353 564	2 921 990
Sum immaterielle eiendeler		3 353 564	2 921 990
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	61 624 537	62 507 187
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	254 333	341 405
Sum varige driftsmidler		61 878 871	62 848 592
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		65 232 435	65 770 582
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		115 895	380 352
Andre kortsiktige fordringer		59 304	6 972
Sum fordringer		175 199	387 325
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		825 917	202 521
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		825 917	202 521
Sum omløpsmidler		1 001 116	589 845
SUM EIENDELER		66 233 551	66 360 427

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-9 570	-9 570
Sum innskutt egenkapital		20 430	20 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	11 884 340	10 354 215
Sum opptjent egenkapital		-11 884 340	-10 354 215
Sum egenkapital		-11 863 910	-10 333 785
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	66 183 330	66 866 664
Øvrig langsiktig gjeld	6, 7	11 279 824	9 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		77 463 154	76 066 664
Sum langsiktig gjeld		77 463 154	76 066 664
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		192 568	553 164
Skyldige offentlige avgifter		84 841	74 384
Annen kortsiktig gjeld		356 898	1
Sum kortsiktig gjeld		634 307	627 548
Sum gjeld		78 097 461	76 694 212
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		66 233 551	66 360 427



Organisasjonsnr: 825 988 742
JULIANUS HOLMS VEG 34 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Selskapets egenkapital er fortsatt tapt og styret er klar over situasjonen. Selskapets samlede inntekter for regnskapsåret 2023 økte til kroner 6.098.373,- sammenlignet med kroner 5.338.511,- i 2022. På linje med tidligere år, har selskapet fortsatt sin betydelige innsats med oppussing og tilpasning av lokaler for leietakere som har ført til driftsutgifter som er høyere enn et normalår. Videre har det vært en kraftig økning i finanskostnader. Tredje etasje er fra 1.8.2024 utleid til ny leietaker.



Dette vil ikke bare føre til økte leieinntekter, men også redusere fellesutgiftene for selskapet da selskapet har vært den som har dekket fellesutgiftene for hele tredje etasje i påvente av denne godkjenningen. Med ferdigstillelsen av tredje etasje er alle våre lokaler nå oppgradert, og vi ser fram til en stabilisering av inntekter på et høyere nivå. Styrets vurdering er at selskapets eiendom har en betydelig høyere verdi en selskapets gjeldsforpliktelser og driften i kommende år vil skape overskudd. Regnskapet er avlagt med forutsetning om fortsatt drift. Forutsetningen anses å være tilstede.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	64576434.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	179764.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	64756198.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2877328.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	61878870.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1149485.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

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

6

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
66183330.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
61878871.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



ORKLA REVISJON

Til generalforsamlingen i Julianus Holms Veg 34 AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Julianus Holms Veg 34 AS som viser et underskudd på kr 1 530 125. Årsregnskapet 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 intern kontroll 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Telefon 73 10 39 00
Postadresse: Vestre Rosten 81, 7075 Tiller
E-postadresse: post@orklarevisjon.no
Org.nr: 925 180 386 MVA
Foretaksregisteret
www.orklarevisjon.no

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av www.orklarevisjon.no og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



ORKLA REVISJON

Tiller, 19.08.2024
Orkla Revisjon AS

Per Terje Ingdal
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Telefon 73 10 39 00
Postadresse: Vestre Rosten 81, 7075 Tiller
E-postadresse: post@orklarevisjon.no
Org.nr: 925 180 386 MVA
Foretaksregisteret
www.orklarevisjon.no

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signatøren og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Elektronisk signatur

Signert av

Ingdal, Per Terje
Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)


08/19/2024 08:05:10


Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



 BankID Signing
Jostein Iversen
2024-08-13

 BankID Signing
Tore Sveen
2024-08-14

 BankID Signing
Sten Roger Myren
2024-08-15

 BankID Signing
Jan Martin Iversen
2024-08-16

Årsregnskap for
JULIANUS HOLMS VEG 34 AS

825988742


Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023




JULIANUS HOLMS VEG 34 AS
825 988 742

 BankID Signing
Jostein Iversen
2024-08-13

 BankID Signing
Tore Sveen
2024-08-14

 BankID Signing
Sten Roger Myren
2024-08-15

 BankID Signing
Jan Martin Iversen
2024-08-16

Resultatregnskap


	Note	2023	
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		173 166	52 669
Annen driftsinntekt		5 925 206	5 285 842
Sum driftsinntekter		6 098 373	5 338 511
Driftskostnader			
Varekostnad		-173 166	-52 669
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-1 149 485	-1 131 983
Annen driftskostnad		-1 689 117	-1 661 571
Sum driftskostnader		-3 011 769	-2 846 223
Driftsresultat		3 086 604	2 492 288
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		625	569
Annen finansinntekt		7 847	5 842
Sum finansinntekter		8 472	6 411
Finanskostnader			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-779 824	-454 287
Annen rentekostnad		-4 276 951	-2 862 134
Sum finanskostnader		-5 056 775	-3 316 421
Netto finans		-5 048 303	-3 310 010
Resultat før skattekostnad		-1 961 699	-817 722
Skattekostnad	3	431 574	179 899
Årsresultat		-1 530 125	-637 823
Overføringer			
Udekket tap		-1 530 125	-637 823
Sum overføringer		-1 530 125	-637 823




JULIANUS HOLMS VEG 34 AS
825 988 742

 BankID Signing
Jostein Iversen
2024-08-13

 BankID Signing
Tore Sveen
2024-08-14

 BankID Signing
Sten Roger Myren
2024-08-15

 BankID Signing
Jan Martin Iversen
2024-08-16

Balanse

EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel

Note

31.12.2023

Sum immaterielle eiendeler

3 353 564

2 921 990

3 353 564

2 921 990

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom

2

61 624 537

62 507 187

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.

2

254 333

341 405

Sum varige driftsmidler

61 878 871

62 848 592

Sum anleggsmidler

65 232 435

65 770 582

Omløpsmidler

Fordringer

Kundefordringer

115 895

380 352

Andre kortsiktige fordringer

59 304

6 972

Sum fordringer

175 199

387 325

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende

825 917

202 521

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

825 917

202 521

Sum omløpsmidler

1 001 116

589 845

SUM EIENDELER

66 233 551


66 360 427




JULIANUS HOLMS VEG 34 AS
825 988 742

 BankID Signing
Jostein Iversen
2024-08-13

 BankID Signing
Tore Sveen
2024-08-14

 BankID Signing
Sten Roger Myren
2024-08-15

 BankID Signing
Jan Martin Iversen
2024-08-16

Balanse

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

	Note	31.12.2023	
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-9 570	-9 570
Sum innskutt egenkapital		20 430	20 430

Opptjent egenkapital

Udekket tap	5	-11 884 340	-10 354 215
Sum opptjent egenkapital		-11 884 340	-10 354 215

Sum egenkapital

-11 863 910 **-10 333 785**

Gjeld

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	6	66 183 330	66 866 664
Øvrig langsiktig gjeld	6, 7	11 279 824	9 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		77 463 154	76 066 664

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		192 568	553 164
Skyldige offentlige avgifter		84 841	74 384
Annen kortsiktig gjeld		356 898	1
Sum kortsiktig gjeld		634 307	627 548

Sum gjeld

78 097 461 **76 694 212**

SUM EGENKAPITAL OG GJELD

66 233 551 **66 360 427**

Trondheim, 31.07.2024

Tore Sveen
styrets leder / daglig leder

Sten Roger Myren
styremedlem

Jostein Iversen
styremedlem


Jan Martin Iversen
styremedlem




JULIANUS HOLMS VEG 34 AS
825 988 742

 BankID Signing
Jostein Iversen
2024-08-13

 BankID Signing
Tore Sveen
2024-08-14

 BankID Signing
Sten Roger Myren
2024-08-15

 BankID Signing
Jan Martin Iversen
2024-08-16

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

Fordringer

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.



JULIANUS HOLMS VEG 34 AS
825 988 742

 BankID Signing
Jostein Iversen
2024-08-13
 BankID Signing
Tore Sveen
2024-08-14
 BankID Signing
Sten Roger Myren
2024-08-15
 BankID Signing
Jan Martin Iversen
2024-08-16

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

Anskaffelseskost 01.01.	64 576 434
Tilgang i året	179 764
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	64 756 198
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-2 877 328
Balanseført verdi per 31.12.	61 878 870
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	1 149 485

Note 3 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-431 574	-179 899
Skattekostnad	-431 574	-179 899
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-1 961 699	-817 722
+/- Endring i midlertidige forskjeller	71 019	14 079
Skattepliktig inntekt	-1 890 680	-803 643

Note 4 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	100	300	30 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Corvus Estate AS	50	50,00	Ordinære
IMJ-Invest AS	25	25,00	Ordinære
X-invest AS	25	25,00	Ordinære
Totalt antall aksjer	100	100	

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	-9 570	-10 354 215	-10 333 785
Årsresultat	0	0	-1 530 125	-1 530 125
Egenkapital 31.12.2023	30 000	-9 570	-11 884 340	-11 863 910

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	66 183 330
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	61 878 871
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Note 7 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

Saldo består av gjeld til aksjonærene:

Lånene renteberegnes med 5%.





JULIANUS HOLMS VEG 34 AS
825 988 742

Selskap	Saldo
X-Invest AS	2 890 131
IMJ-Invest AS	2 890 131
Corvus Estate AS	5 499 562

 BankID Signing
Jostein Iversen
2024-08-13

 BankID Signing
Tore Sveen
2024-08-14

 BankID Signing
Sten Roger Myren
2024-08-15

 BankID Signing
Jan Martin Iversen
2024-08-16

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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

Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift.

Selskapets egenkapital er fortsatt tapt og styret er klar over situasjonen.

Selskapets samlede inntekter for regnskapsåret 2023 økte til kroner 6.098.373,- sammenlignet med kroner 5.338.511,- i 2022. På linje med tidligere år, har selskapet fortsatt sin betydelige innsats med oppussing og tilpasning av lokaler for leietakere som har ført til driftsutgifter som er høyere enn et normalår. Videre har det vært en kraftig økning i finanskostnader.

Tredje etasje er fra 1.8.2024 utleid til ny leietaker. Dette vil ikke bare føre til økte leieinntekter, men også redusere fellesutgiftene for selskapet da selskapet har vært den som har dekket fellesutgiftene for hele tredje etasje i påvente av denne godkjenningen. Med ferdigstillelsen av tredje etasje er alle våre lokaler nå oppgradert, og vi ser fram til en stabilisering av inntekter på et høyere nivå.

Styrets vurdering er at selskapets eiendom har en betydelig høyere verdi en selskapets gjeldsforpliktelser og driften i kommende år vil skape overskudd.

Regnskapet er avlagt med forutsetning om fortsatt drift. Forutsetningen anses å være tilstede.



Årsregnskap for
JULIANUS HOLMS VEG 34 AS
825988742
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



JULIANUS HOLMS VEG 34 AS
825 988 742

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		173 166	52 669
Annen driftsinntekt		5 925 206	5 285 842
Sum driftsinntekter		6 098 373	5 338 511
Driftskostnader			
Varekostnad		-173 166	-52 669
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-1 149 485	-1 131 983
Annen driftskostnad		-1 689 117	-1 661 571
Sum driftskostnader		-3 011 769	-2 846 223
Driftsresultat		3 086 604	2 492 288
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		625	569
Annen finansinntekt		7 847	5 842
Sum finansinntekter		8 472	6 411
Finanskostnader			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-779 824	-454 287
Annen rentekostnad		-4 276 951	-2 862 134
Sum finanskostnader		-5 056 775	-3 316 421
Netto finans		-5 048 303	-3 310 010
Resultat før skattekostnad		-1 961 699	-817 722
Skattekostnad	3	431 574	179 899
Årsresultat		-1 530 125	-637 823
Overføringer			
Udekket tap		-1 530 125	-637 823
Sum overføringer		-1 530 125	-637 823



JULIANUS HOLMS VEG 34 AS
825 988 742

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	3 353 564	2 921 990
Sum immaterielle eiendeler		3 353 564	2 921 990
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	61 624 537	62 507 187
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	254 333	341 405
Sum varige driftsmidler		61 878 871	62 848 592
Sum anleggsmidler		65 232 435	65 770 582
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		115 895	380 352
Andre kortsiktige fordringer		59 304	6 972
Sum fordringer		175 199	387 325
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		825 917	202 521
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		825 917	202 521
Sum omløpsmidler		1 001 116	589 845
SUM EIENDELER		66 233 551	66 360 427



JULIANUS HOLMS VEG 34 AS
825 988 742

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-9 570	-9 570
Sum innskutt egenkapital		20 430	20 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-11 884 340	-10 354 215
Sum opptjent egenkapital		-11 884 340	-10 354 215
Sum egenkapital		-11 863 910	-10 333 785
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	66 183 330	66 866 664
Øvrig langsiktig gjeld	6, 7	11 279 824	9 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		77 463 154	76 066 664
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		192 568	553 164
Skyldige offentlige avgifter		84 841	74 384
Annen kortsiktig gjeld		356 898	1
Sum kortsiktig gjeld		634 307	627 548
Sum gjeld		78 097 461	76 694 212
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		66 233 551	66 360 427

Trondheim, 31.07.2024

Tore Sveen
styrets leder / daglig leder

Sten Roger Myren
styremedlem

Jostein Iversen
styremedlem

Jan Martin Iversen
styremedlem



JULIANUS HOLMS VEG 34 AS
825 988 742

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

Fordringer

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.



JULIANUS HOLMS VEG 34 AS
825 988 742

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	64 576 434
Tilgang i året	179 764
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	64 756 198
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-2 877 328
Balanseført verdi per 31.12.	61 878 870
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	1 149 485

Note 3 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-431 574	-179 899
Skattekostnad	-431 574	-179 899
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-1 961 699	-817 722
+/- Endring i midlertidige forskjeller	71 019	14 079
Skattepliktig inntekt	-1 890 680	-803 643

Note 4 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	100	300	30 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Corvus Estate AS	50	50,00	Ordinære
IMJ-Invest AS	25	25,00	Ordinære
X-invest AS	25	25,00	Ordinære
Totalt antall aksjer	100	100	

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	-9 570	-10 354 215	-10 333 785
Årsresultat	0	0	-1 530 125	-1 530 125
Egenkapital 31.12.2023	30 000	-9 570	-11 884 340	-11 863 910

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	66 183 330
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	61 878 871
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Note 7 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

Saldo består av gjeld til aksjonærene:

Lånene renteberegnes med 5%.



JULIANUS HOLMS VEG 34 AS
825 988 742

Selskap	Saldo
X-Invest AS	2 890 131
IMJ-Invest AS	2 890 131
Corvus Estate AS	5 499 562

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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

Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift.

Selskapets egenkapital er fortsatt tapt og styret er klar over situasjonen.

Selskapets samlede inntekter for regnskapsåret 2023 økte til kroner 6.098.373,- sammenlignet med kroner 5.338.511,- i 2022. På linje med tidligere år, har selskapet fortsatt sin betydelige innsats med oppussing og tilpasning av lokaler for leietakere som har ført til driftsutgifter som er høyere enn et normalår. Videre har det vært en kraftig økning i finanskostnader.

Tredje etasje er fra 1.8.2024 utleid til ny leietaker. Dette vil ikke bare føre til økte leieinntekter, men også redusere fellesutgiftene for selskapet da selskapet har vært den som har dekket fellesutgiftene for hele tredje etasje i påvente av denne godkjenningen. Med ferdigstillelsen av tredje etasje er alle våre lokaler nå oppgradert, og vi ser fram til en stabilisering av inntekter på et høyere nivå.

Styrets vurdering er at selskapets eiendom har en betydelig høyere verdi en selskapets gjeldsforpliktelser og driften i kommende år vil skape overskudd.

Regnskapet er avlagt med forutsetning om fortsatt drift. Forutsetningen anses å være tilstede.