



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 852 295
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: 36 HOLMEN AS
Forretningsadresse: Spurvekroken 1
4022 STAVANGER

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: Masoud Bahreini
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.03.2024

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, 14.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 082 004	827 976
Sum inntekter		1 082 004	827 976
Kostnader			
Lønnskostnad	1	395 655	230 026
Ordinær avskrivning	2	101 000	101 000
Annen driftskostnad		178 745	182 603
Sum kostnader		675 400	513 628
Driftsresultat		406 604	314 348
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 976	162
Sum finansinntekter		8 976	162
Annen rentekostnad		453 813	297 478
Annen finanskostnad		75	275
Sum finanskostnader		453 888	297 753
Netto finans		-444 912	-297 591
Ordinært resultat før skattekostnad		-38 308	16 757
Skattekostnad på resultat	3	-8 420	3 775
Ordinært resultat etter skattekostnad		-29 888	12 982
Årsresultat		-29 888	12 982
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-29 888	12 982
Totalresultat		-29 888	12 982
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-29 888	
Overført annen egenkapital			12 982



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum overføringer og disponeringer		-29 888	12 982



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger	2	9 782 108	9 883 108
Sum varige driftsmidler		9 782 108	9 883 108
Sum anleggsmidler		9 782 108	9 883 108
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 772	2 640
Sum fordringer		2 772	2 640
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		311 046	213 254
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		311 046	213 254
Sum omløpsmidler		313 817	215 894
SUM EIENDELER		10 095 925	10 099 002
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 924 607	1 954 495
Sum opptjent egenkapital		1 924 607	1 954 495



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum egenkapital	5	2 024 607	2 054 495
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	191 761	202 677
Sum avsetninger for forpliktelser		191 761	202 677
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	7 695 560	7 721 854
Sum annen langsiktig gjeld		7 695 560	7 721 854
Sum langsiktig gjeld		7 887 321	7 924 531
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Betalbar skatt	3	2 497	3 515
Skyldige offentlige avgifter		75 035	52 151
Annen kortsiktig gjeld		106 465	64 310
Sum kortsiktig gjeld		183 997	119 976
Sum gjeld		8 071 318	8 044 507
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 095 925	10 099 002



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 369841

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 852 295
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: 36 HOLMEN AS
Forretningsadresse: Spurvekroken 1
4022 STAVANGER

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: Masoud Bahreini
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.03.2024

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, 18.05.2024



Organisasjonsnr: 988 852 295
36 HOLMEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 082 004	827 976
Sum inntekter		1 082 004	827 976
Kostnader			
Lønnskostnad	1	395 655	230 026
Ordinær avskrivning	2	101 000	101 000
Annen driftskostnad		178 745	182 603
Sum kostnader		675 400	513 628
Driftsresultat		406 604	314 348
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 976	162
Sum finansinntekter		8 976	162
Annen rentekostnad		453 813	297 478
Annen finanskostnad		75	275
Sum finanskostnader		453 888	297 753
Netto finans		-444 912	-297 591
Ordinært resultat før skattekostnad		-38 308	16 757
Skattekostnad på resultat	3	-8 420	3 775
Ordinært resultat etter skattekostnad		-29 888	12 982
Årsresultat		-29 888	12 982
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-29 888	12 982
Totalresultat		-29 888	12 982
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-29 888	
Overført annen egenkapital			12 982
Sum overføringer og disponeringer		-29 888	12 982



Organisasjonsnr: 988 852 295
36 HOLMEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger	2	9 782 108	9 883 108
Sum varige driftsmidler		9 782 108	9 883 108

Sum anleggsmidler		9 782 108	9 883 108
-------------------	--	-----------	-----------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		2 772	2 640
Sum fordringer		2 772	2 640

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		311 046	213 254
-------------------------------	--	---------	---------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		311 046	213 254
---	--	---------	---------

Sum omløpsmidler		313 817	215 894
------------------	--	---------	---------

SUM EIENDELER		10 095 925	10 099 002
---------------	--	------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		1 924 607	1 954 495
Sum opptjent egenkapital		1 924 607	1 954 495

Sum egenkapital	5	2 024 607	2 054 495
-----------------	---	-----------	-----------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3	191 761	202 677
--------------	---	---------	---------

Sum avsetninger for forpliktelser		191 761	202 677
-----------------------------------	--	---------	---------



Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	7 695 560	7 721 854
Sum annen langsiktig gjeld		7 695 560	7 721 854
Sum langsiktig gjeld		7 887 321	7 924 531
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6		
Betalbar skatt	3	2 497	3 515
Skyldige offentlige avgifter		75 035	52 151
Annen kortsiktig gjeld		106 465	64 310
Sum kortsiktig gjeld		183 997	119 976
Sum gjeld		8 071 318	8 044 507
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 095 925	10 099 002



Organisasjonsnr: 988 852 295
36 HOLMEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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.



36 Holmen AS Noter til regnskapet 2023

Note 1 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser	2023	2022
Lønn	344 400	201 600
Arbeidsgiveravgift	48 560	28 426
Andre personalkostnader	2 695	0
Sum lønnskostnader	<u>395 655</u>	<u>230 026</u>
Antall årsverk	0,5	0,3

Note 2 Varige driftsmidler

	Tomt	Leiligheter	Bygning	SUM
Anskaffelseskost 01.01.2023	1 961 805	792 433	8 992 050	11 746 288
Tilgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.23	1 961 805	792 433	8 992 050	11 746 288
Avskrivning 2023	0	0	101 000	101 000
Akk.av-/nedskrivninger 31.12.23	0	0	1 964 180	1 964 180
Bokført verdi pr. 31.12.23	<u>1 961 805</u>	<u>792 433</u>	<u>7 027 870</u>	<u>9 782 108</u>
Økonomisk levetid			50 år	
Avskrivningsplan			Lineær	

Note 3 Skattekostnad

Årets skattekostnad :	2023	2022
Betalbar skatt	-2 497	-3 515
Avvik skatt 2022	1	0
Endring i utsatt skatt	10 916	-260
Årets totale skattekostnad	<u>8 420</u>	<u>-3 775</u>
Betalbar skatt :		
Ordinært resultat før skattekostnad	-38 308	16 757
Permanente forskjeller	42	400
Endring midlertidige forskjeller	49 618	52 291
Fremførbart underskudd	0	-53 473
Grunnlag betalbar skatt	<u>11 352</u>	<u>15 975</u>
Betalbar skatt på årets resultat 22%	<u>2 497</u>	<u>3 515</u>



36 Holmen AS Noter til regnskapet 2023

Note 3 Skattekostnad

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt

	2023		2022	
	Fordeel	Forpliktelse	Fordeel	Forpliktelse
Driftsmidler	0	743 899	0	761 581
Gevinst og tapskonto	0	127 744	0	159 681
Underskudd til fremføring	0	0	0	0
Sum	0	871 643	0	921 262
Utsatt skatt		191 761		202 677
Utsatt skatt %		22 %		22 %

Note 4 Aksjekapital og eierstruktur

	Antall	Pålydende	Bokført
En aksjeklasse	1 000	100	100 000

Aksjonærenes stemmerett er ikke begrenset.

Eierstruktur		aksjer	andel
Masoud Bahreini	daglig leder/styremedlem	50	50 %
Kristin Hidle Bahreini	styreleder	50	50 %

Note 5 Egenkapital

	aksjekapital	annen egenkapital	sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2023	100 000	1 954 495	2 054 495
<u>Årets endring i egenkapital:</u>			
Årets resultat		-29 888	-29 888
Egenkapital 31. desember 2023	100 000	1 924 607	2 024 607

Note 6 Pantstillelser

Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.:	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner - langsiktig	7 695 560	7 721 854
Sum	7 695 560	7 721 854

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld

Bygninger	7 820 303	7 921 303
Tomter	1 089 333	1 089 333
Totalt	8 909 636	9 010 636



36 Holmen AS

Noter til regnskapet 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapskikk i Norge.

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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, med fradrag for planmessige avskrivninger. Dersom virkelig verdi av anleggsmidler er lavere enn bokført verdi og verdifallet forventes ikke å være forbigående er det foretatt nedskrivning til virkelig verdi. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.

Bankinnskudd, kontanter o.l

Bankinnskudd, kontanter o.l inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Pensjoner

Selskapet har ingen ansatte som kommer inn under lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfelle når varen er levert til kunden. 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.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Til generalforsamlingen i
36 Holmen AS

Uavhengig revisors beretning 2023

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for 36 Holmen AS som viser et underskudd på kr 29.888,-. 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 avviklet.

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.

Revisjon 1 AS
Statsautoriserte revisorer
Hinnasvingene 50, PB 6090, 4088 Stavanger – Tlf. 51 88 00 25 – Fax 51 88 38 13
E-post: knut@revisjon1.com /odd@revisjon1.com Org. nr. 988 623 512 MVA
Medlemmer av Den norske Revisorforening



(2)

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>

Stavanger, 4. mars 2024
Revisjon 1 AS

Odd Frøiland
statsautorisert revisor