



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 911 579 251  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLGERSEN EIENDOM AS  
Forretningsadresse: Gauselvågen 96  
4032 STAVANGER

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: PAUL F. BREKKLUND  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 01.07.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekt		2 221 778	1 944 907
Andre driftsinntekter	10	-47 216	117 093
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 174 562</b>	<b>2 062 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	3	800 770	732 783
Ordinær avskrivning	2	130 000	128 000
Annen driftskostnad		449 499	574 969
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 380 269</b>	<b>1 435 751</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>794 293</b>	<b>626 249</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		141 451	73
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>141 451</b>	<b>73</b>
Annen rentekostnad		525 409	648 081
Finanskostnader			83
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>525 409</b>	<b>648 164</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-383 958</b>	<b>-648 091</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>410 334</b>	<b>-21 842</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	91 136	-4 136
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>319 198</b>	<b>-17 706</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>319 198</b>	<b>-17 706</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>319 198</b>	<b>-17 706</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>319 198</b>	<b>-17 706</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		319 198	-17 706



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Sum overføringer og disponeringer	7, 8	319 198	-17 706



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	6		82 222
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>82 222</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 4	14 158 958	14 118 017
Inventar, kontormaskiner, biler o.l.	2		3 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>14 158 958</b>	<b>14 121 017</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	9	8 287 173	8 346 937
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>8 287 173</b>	<b>8 346 937</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>22 446 131</b>	<b>22 550 175</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		155 661	74 459
Andre kortsiktige fordringer			3 599
<b>Sum fordringer</b>		<b>155 661</b>	<b>78 058</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		739 662	107 601
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>739 662</b>	<b>107 601</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>895 323</b>	<b>185 659</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>23 341 454</b>	<b>22 735 834</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	1	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		-1 374 153	-1 693 352
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 374 153</b>	<b>-1 693 352</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7, 8	<b>-1 344 153</b>	<b>-1 663 352</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6	8 914	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>8 914</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 5	23 950 000	23 950 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>23 950 000</b>	<b>23 950 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>23 958 914</b>	<b>23 950 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		100 283	28 254
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		160 034	94 539
Annen kortsiktig gjeld	9	466 377	326 392
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>726 694</b>	<b>449 186</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>24 685 608</b>	<b>24 399 186</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>23 341 454</b>	<b>22 735 834</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 621700

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 911 579 251  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLGERSEN EIENDOM AS  
Forretningsadresse: Gauselvågen 96  
4032 STAVANGER

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: PAUL F. BREKKLUND  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2022

#### 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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 11.07.2022

---

Brønnøysundregistrene  
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund  
Telefon: 75 00 75 00  
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no  
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 911 579 251  
HOLGERSEN EIENDOM AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekt		2 221 778	1 944 907
Andre driftsinntekter	10	-47 216	117 093
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 174 562</b>	<b>2 062 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	3	800 770	732 783
Ordinær avskrivning	2	130 000	128 000
Annen driftskostnad		449 499	574 969
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 380 269</b>	<b>1 435 751</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>794 293</b>	<b>626 249</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		141 451	73
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>141 451</b>	<b>73</b>
Annen rentekostnad		525 409	648 081
Finanskostnader			83
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>525 409</b>	<b>648 164</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-383 958</b>	<b>-648 091</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	91 136	-4 136
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>319 198</b>	<b>-17 706</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>319 198</b>	<b>-17 706</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>319 198</b>	<b>-17 706</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>319 198</b>	<b>-17 706</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		319 198	-17 706
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	7, 8	<b>319 198</b>	<b>-17 706</b>



Organisasjonsnr: 911 579 251  
HOLGERSEN EIENDOM AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	6		82 222
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>82 222</b>

##### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 4	14 158 958	14 118 017
Inventar, kontormaskiner, biler o.l.	2		3 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>14 158 958</b>	<b>14 121 017</b>

##### Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	9	8 287 173	8 346 937
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>8 287 173</b>	<b>8 346 937</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>22 446 131</b>	<b>22 550 175</b>
--------------------------	--	-------------------	-------------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer		155 661	74 459
Andre kortsiktige fordringer			3 599
<b>Sum fordringer</b>		<b>155 661</b>	<b>78 058</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.l.		739 662	107 601
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>739 662</b>	<b>107 601</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>895 323</b>	<b>185 659</b>
-------------------------	--	----------------	----------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>23 341 454</b>	<b>22 735 834</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	1	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>



<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		-1 374 153	-1 693 352
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 374 153</b>	<b>-1 693 352</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>7, 8</b>	<b>-1 344 153</b>	<b>-1 663 352</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6	8 914	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>8 914</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 5	23 950 000	23 950 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>23 950 000</b>	<b>23 950 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>23 958 914</b>	<b>23 950 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		100 283	28 254
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		160 034	94 539
Annen kortsiktig gjeld	9	466 377	326 392
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>726 694</b>	<b>449 186</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>24 685 608</b>	<b>24 399 186</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>23 341 454</b>	<b>22 735 834</b>



Organisasjonsnr: 911 579 251  
HOLGERSEN EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
1.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



Til generalforsamlingen i Holgersen Eiendom AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Holgersen Eiendom AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 319 198. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Sandnes, 16. mai 2022  
Credo Revisjon AS

Harald Husa  
statsautorisert revisor



# Årsregnskap 2021 Holgersen Eiendom AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 911 579 251



## Holgersen Eiendom AS

### Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	NOTER	2021	2020
Leieinntekt		2 221 778	1 944 907
Andre driftsinntekter	10	-47 216	117 093
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 174 562</b>	<b>2 062 000</b>
Lønnskostnad	3	800 770	732 783
Ordinær avskrivning	2	130 000	128 000
Annen driftskostnad		449 499	574 969
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 380 269</b>	<b>1 435 751</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>794 293</b>	<b>626 249</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		141 451	73
Annen rentekostnad		525 409	648 081
Finanskostnader		0	-83
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-383 958</b>	<b>-648 091</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>410 334</b>	<b>-21 842</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-91 136	4 136
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>319 198</b>	<b>-17 706</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overført til udekket tap		0	-17 706
Dekning udekket tap		319 198	0
<b>Sum overføringer</b>	7, 8	<b>319 198</b>	<b>-17 706</b>



## Holgersen Eiendom AS

Balanse pr. 31. desember

EIENDELER	NOTER	2021	2020
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	6	0	82 222
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>82 222</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 4	14 158 958	14 118 017
Inventar, kontormaskiner, biler o.l.	2	0	3 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>14 158 958</b>	<b>14 121 017</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	9	8 287 173	8 346 937
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>8 287 173</b>	<b>8 346 937</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>22 446 131</b>	<b>22 550 175</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		155 661	74 459
Andre kortsiktige fordringer		0	3 599
<b>Sum fordringer</b>		<b>155 661</b>	<b>78 058</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		739 662	107 601
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>895 323</b>	<b>185 659</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>23 341 454</b>	<b>22 735 834</b>



## Holgersen Eiendom AS

Balanse pr. 31. desember

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTER	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	1	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		-1 374 153	-1 693 352
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 374 153</b>	<b>-1 693 352</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7, 8	<b>-1 344 153</b>	<b>-1 663 352</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	6	8 914	0
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>8 914</b>	<b>0</b>
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 5	23 950 000	23 950 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>23 950 000</b>	<b>23 950 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		100 283	28 254
Skyldige offentlige avgifter		160 034	94 539
Annen kortsiktig gjeld	9	466 377	326 392
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>726 694</b>	<b>449 186</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>24 685 608</b>	<b>24 399 186</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>23 341 454</b>	<b>22 735 834</b>

Stavanger, 13.05.2022  
Styret i Holgersen Eiendom AS

Paul Fridtjov Brekklund  
styreleder/daglig leder



## Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

### Driftsinntekter

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

### 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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

### Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

### Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

## Note 1 Aksjonærer

### Aksjekapitalen i Holgersen Eiendom AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,0	30 000
<b>Sum</b>	<b>100</b>		<b>30 000</b>

### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Holgersen & Holgersen AS	100	100,0



## Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger o.l.	Driftsløsøre, inventar o.l.	Tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	14 296 309	545 287	2 540 753	17 382 349
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	167 941			167 941
<b>= Anskaffelseskost 31.12.21</b>	<b>14 464 250</b>	<b>545 287</b>	<b>2 540 753</b>	<b>17 550 290</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	2 846 045	545 287		3 391 332
<b>= Bokført verdi 31.12.21</b>	<b>11 618 205</b>	<b>0</b>	<b>2 540 753</b>	<b>14 158 958</b>
Årets ordinære avskrivninger	127 000	3 000		130 000
Økonomisk levetid	100 år	10 år		
Avskrivningsplan	saldo 10%			

## Note 3 Lønnskostnader og ytelser

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	683 092	628 650
Arbeidsgiveravgift	99 035	87 747
Pensjonskostnader	14 893	12 855
Andre ytelser	3 750	3 531
<b>Sum</b>	<b>800 770</b>	<b>732 783</b>

Selskapet har i 2021 sysselsatt 2 årsverk.

## Note 4 Pantstillelser og garantier

	31.12.2021	31.12.2020
<b>Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier</b>		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	23 950 000	23 950 000
<b>Sum</b>	<b>23 950 000</b>	<b>23 950 000</b>
<b>Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler</b>		
Faste eiendommer	14 158 958	14 118 017
<b>Sum</b>	<b>14 158 958</b>	<b>14 118 017</b>

I tillegg har Handelsbanken pant i tomt som eies av Holgersen & Holgersen AS.



## Note 5 Annen langsiktig gjeld

	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	23 950 000	23 950 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>23 950 000</b>	<b>23 950 000</b>

Avdragsfritt lån til 2022.

## Note 6 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	91 136	-4 136
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>91 136</b>	<b>-4 136</b>

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	410 334	-21 842
Permanente forskjeller	3 922	3 044
Endring i midlertidige forskjeller	-85 515	-97 276
Anvendelse av fremførbart underskudd	-328 742	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>-116 074</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>

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	2 243 902	2 158 387	-85 515
<b>Sum</b>	<b>2 243 902</b>	<b>2 158 387</b>	<b>-85 515</b>

Akkumulert fremførbart underskudd	-2 203 382	-2 532 124	-328 742
<b>Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel</b>	<b>40 520</b>	<b>-373 736</b>	<b>-414 256</b>

<b>Utsatt skatt / skattefordel (22 %)</b>	<b>8 914</b>	<b>-82 222</b>	<b>-91 136</b>
---	--------------	----------------	----------------

## Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2021	30 000	-1 693 352	-1 663 352
Årets resultat		319 198	319 198
<b>Pr. 31.12.2021</b>	<b>30 000</b>	<b>-1 374 153</b>	<b>-1 344 153</b>



## Note 8 Fortsatt drift

Resultatet for 2021 viser et overskudd på kr. 319 198 etter skatt, mot et underskudd på kr. 17 706 i 2020. Ved utgangen av 2021 er selskapets aksjekapital tapt, men virkelig verdi av bygget er betydelig høyere enn bokført. Reell egenkapital anses dermed å være positiv og forsvarlig. Det ble i 2018 igangsatt tiltak for å forbedre inntjening gjennom å få inn nye leietakere til tomme lokaler i 2. etasje, og styret har fortsatt dette arbeidet i 2021 .

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

## Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021	2020
<b>Fordringer</b>		
Lån til foretak i samme konsern	8 287 173	8 346 937
<b>Sum</b>	<b>8 287 173</b>	<b>8 346 937</b>
<b>Gjeld</b>		
Annen kortsiktig gjeld konsern	0	73 997
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>73 997</b>

Det er ikke beregnet renter på lånet til morselskap. Det er ikke satt en nedbetalingsplan for lånet.

## Note 10 Offentlig tilskudd

Selskapet har i 2021 tilbakebetalt kr 47 216 i koronatilskudd som ble tildelt i 2020. Tilbakebetaling er bokført som negativ inntekt.