



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 930 082 821  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLLENDERGATEN 10-12 AS  
Forretningsadresse: Klaus Hanssens vei 22  
5053 BERGEN

### 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: Erik Frønsdal  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.07.2024

### 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, 30.07.2025



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt	1	300 000	920 353
<b>Sum inntekter</b>		<b>300 000</b>	<b>920 353</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	166 473	146 388
Annen driftskostnad	3, 4	1 726 298	223 928
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 892 771</b>	<b>370 316</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 592 771</b>	<b>550 037</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		258	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>258</b>	<b>0</b>
Annen rentekostnad		1 775	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 775</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 517</b>	<b>0</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 594 288</b>	<b>550 037</b>
Skattekostnad	5, 6	-350 356	121 008
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 243 932</b>	<b>429 029</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		1 146 569	0
Udekket tap		-97 363	0
Annen egenkapital		0	429 029
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-1 243 932</b>	<b>429 029</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	6 741 446	6 907 919
Sum varige driftsmidler		6 741 446	6 907 919
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		6 741 446	6 907 919
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		365 825	777 519
Konsernfordringer	7	1 469 960	0
Sum fordringer		1 835 785	777 519
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		103 748	15 606
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		103 748	15 606
Sum omløpsmidler		1 939 533	793 125
SUM EIENDELER		8 680 979	7 701 044

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8, 9	320 994	320 994
Overkurs	9	6 128 540	6 128 540
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>6 449 534</b>	<b>6 449 534</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	9	97 363	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-97 363</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>6 352 172</b>	<b>6 449 534</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6	294 794	321 759
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>294 794</b>	<b>321 759</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>294 794</b>	<b>321 759</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		408 614	0
Betalbar skatt	5	0	146 532
Utbytte		0	777 519
Kortsiktig konserngjeld	7	1 625 000	0
Annen kortsiktig gjeld		400	5 700
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 034 014</b>	<b>929 751</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 328 808</b>	<b>1 251 510</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 680 979</b>	<b>7 701 044</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 705086

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 930 082 821  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLLENDERGATEN 10-12 AS  
Forretningsadresse: Klaus Hanssens vei 22  
5053 BERGEN

#### 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: Erik Frønsdal  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.07.2024

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: 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, 03.08.2024



Organisasjonsnr: 930 082 821  
HOLLENDERGATEN 10-12 AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt	1	300 000	920 353
<b>Sum inntekter</b>		<b>300 000</b>	<b>920 353</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			
	2	166 473	146 388
Annen driftskostnad	3, 4	1 726 298	223 928
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 892 771</b>	<b>370 316</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 592 771</b>	<b>550 037</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		258	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>258</b>	<b>0</b>
Annen rentekostnad		1 775	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 775</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 517</b>	<b>0</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 594 288</b>	<b>550 037</b>
Skattekostnad	5, 6	-350 356	121 008
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 243 932</b>	<b>429 029</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		1 146 569	0
Udekket tap		-97 363	0
Annen egenkapital		0	429 029
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-1 243 932</b>	<b>429 029</b>



Organisasjonsnr: 930 082 821  
HOLLENDERGATEN 10-12 AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	6 741 446	6 907 919
Sum varige driftsmidler		6 741 446	6 907 919
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		6 741 446	6 907 919
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		365 825	777 519
Konsernfordringer	7	1 469 960	0
Sum fordringer		1 835 785	777 519
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		103 748	15 606
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		103 748	15 606
Sum omløpsmidler		1 939 533	793 125
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 680 979</b>	<b>7 701 044</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8, 9	320 994	320 994
Overkurs	9	6 128 540	6 128 540
Sum innskutt egenkapital		6 449 534	6 449 534



<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	9	97 363	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-97 363</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>6 352 172</b>	<b>6 449 534</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6	294 794	321 759
<b>Sum avsetninger for forpliktelses</b>		<b>294 794</b>	<b>321 759</b>
Annen langsiktig gjeld			
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>294 794</b>	<b>321 759</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		408 614	0
Betalbar skatt	5	0	146 532
Utbytte		0	777 519
Kortsiktig konserngjeld	7	1 625 000	0
Annen kortsiktig gjeld		400	5 700
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 034 014</b>	<b>929 751</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 328 808</b>	<b>1 251 510</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 680 979</b>	<b>7 701 044</b>



Organisasjonsnr: 930 082 821  
HOLLENDERGATEN 10-12 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. 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. 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

3

### Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

## Note



7

**Konsern, tilknyttet selskap m.v.**

**Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden**

**Konsernregnskap**

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

**Morselskapet sitt navn**

**Forretningskontor for morselskapet**

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

**Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen**

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

**Fordringer**

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1146569.00	0.00

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

**Kortsiktig gjeld**

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1625000.00	0.00

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

**Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern**

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

**Mer om tilknyttet selskap/datterselskap**

Gjeld kr 1 625 000 gjelder gjeld til Norhatt AS Fordring kr 1 146 569 gjelder fordring mottatt konsernbidrag fra Kalifarveien 99 AS.

**Note**

**Fordringer**

**Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt**



Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap for  
**HOLLENDERGATEN 10-12 AS**  
930082821  
Regnskapsår  
01.01.2023 - 31.12.2023



Til generalforsamlingen i  
**Hollendergaten 10-12 AS**

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Konklusjon

Vi har revidert Hollendergaten 10-12 AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 243 932. 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 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 og forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standard 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 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.



Til generalforsamlingen i  
**Hollendergaten 10-12 AS**  
Side 2

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

Bergen, 29. juli 2024

**REVISOR-PARTNER AS**

**Bjørn Erik Flakne**  
statsautorisert revisor



HOLLENDERGATEN 10-12 AS  
930 082 821

## Resultatregnskap

	Note	2023	14.07 - 31.12.2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Annen driftsinntekt	1	300 000	920 353
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>300 000</b>	<b>920 353</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	166 473	146 388
Annen driftskostnad	3, 4	1 726 298	223 928
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 892 771</b>	<b>370 316</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 592 771</b>	<b>550 037</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		258	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>258</b>	<b>0</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		1 775	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 775</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 517</b>	<b>0</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 594 288</b>	<b>550 037</b>
Skattekostnad	5, 6	-350 356	121 008
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 243 932</b>	<b>429 029</b>
<b>Overføringer</b>			
Mottatt konsernbidrag		1 146 569	0
Annen egenkapital		0	429 029
Udekket tap		-97 363	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-1 243 932</b>	<b>429 029</b>



HOLLENDERGATEN 10-12 AS  
930 082 821

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	6 741 446	6 907 919
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 741 446</b>	<b>6 907 919</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 741 446</b>	<b>6 907 919</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kortsiktige konsernfordringer	7	1 469 960	0
Andre kortsiktige fordringer		365 825	777 519
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 835 785</b>	<b>777 519</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		103 748	15 606
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>103 748</b>	<b>15 606</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 939 533</b>	<b>793 125</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 680 979</b>	<b>7 701 044</b>



HOLLENDERGATEN 10-12 AS  
930 082 821

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8, 9	320 994	320 994
Overkurs	9	6 128 540	6 128 540
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>6 449 534</b>	<b>6 449 534</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	9	97 363	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-97 363</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>6 352 172</b>	<b>6 449 534</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning og forpliktelseser</b>			
Utsatt skatt	6	294 794	321 759
<b>Sum avsetning for forpliktelseser</b>		<b>294 794</b>	<b>321 759</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		408 614	0
Betalbar skatt	5	0	146 532
Utbytte		0	777 519
Kortsiktig konserngjeld	7	1 625 000	0
Annen kortsiktig gjeld		400	5 700
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 034 014</b>	<b>929 751</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 328 808</b>	<b>1 251 510</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 680 979</b>	<b>7 701 044</b>

Bergen, 29.07.2024

Erik Reidar Frønsdal  
styrets leder

Jan Frønsdal  
styremedlem



HOLLENDERGATEN 10-12 AS  
930 082 821

## 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.

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.

#### 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.



HOLLENDERGATEN 10-12 AS  
930 082 821

## Note 1 - Transaksjoner med konsernselskap

Selskapet har foretatt salgstransaksjoner med konsernselskap på anslagsvis kr 300 000.

## Note 2 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
<b>Varige driftsmidler</b>	
Anskaffelseskost pr 01.01	8 810 633
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost pr 31.12</b>	<b>8 810 633</b>
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-1 902 714
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-2 069 187
<b>Balanseført verdi pr 31.12</b>	<b>6 741 446</b>
Årets av- og nedskrivninger	166 473
Økonomisk levetid	10 - 50
Avskrivningsplan	Lineær

## Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

## Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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

## Note 5 - Spesifisering av skatt

	2023	14.07 - 31.12.2022
<b>Skattekostnad</b>		
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	-323 391	146 532
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-26 965	-25 524
<b>Skattekostnad</b>	<b>-350 356</b>	<b>121 008</b>
<b>Skattepliktig inntekt</b>		
Resultat før skatt	-1 594 288	550 037
Permanente forskjeller	1 760	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	122 568	116 019
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	1 469 960	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>666 056</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>		
Betalbar skatt på årets resultat	0	146 532
Sum betalbar skatt i balansen	0	146 532



HOLLENDERGATEN 10-12 AS  
930 082 821

## Note 6 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	1 195 104	1 126 023	69 081
Gevinst- og tapskonto	267 435	213 948	53 487
Fremførbart underskudd	0	0	0
<b>Netto forskjeller</b>	<b>1 462 539</b>	<b>1 339 971</b>	<b>122 568</b>
<b>Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt</b>	<b>1 462 539</b>	<b>1 339 971</b>	<b>122 568</b>
<b>Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %</b>	<b>321 759</b>	<b>294 794</b>	<b>26 965</b>

## Note 7 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

### Fordringer

	2023	14.07 - 31.12.2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	1 146 569	0

### Kortsiktig gjeld

	2023	14.07 - 31.12.2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	1 625 000	0

### Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Gjeld kr 1 625 000 gjelder gjeld til Norhatt AS

Fordring kr 1 146 569 gjelder fordring mottatt konsernbidrag fra Kalfarveien 99 AS.

## Note 8 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	320 994	1	320 994

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Norhatt AS	320 994	100,00	Ordinære

### Mer om aksjer og aksjonærer

Styrets leder Erik Frønsdal har eierposisjon gjennom Norhatt AS.

Styremedlem Jan Frønsdal har eierposisjon gjennom Norhatt AS.

## Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	320 994	6 128 540	0	0	6 449 534
Arsresultat	0	0	-1 146 569	-97 363	-1 243 932
Mottatt konsernbidrag	0	0	1 146 569	0	1 146 569
<b>Egenkapital 31.12.2023</b>	<b>320 994</b>	<b>6 128 540</b>	<b>0</b>	<b>-97 363</b>	<b>6 352 172</b>