



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 322 233
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMLIA SENTERVEI AS
Forretningsadresse: c/o Realnor Management AS
Dronning Mauds gate 3
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Tress Business Management AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2024

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, 06.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		10 784 723	9 793 913
Annen driftsinntekt		471	
Sum inntekter		10 785 194	9 793 913
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler	1	5 135 049	5 132 607
Annen driftskostnad	2	2 001 533	1 854 778
Sum kostnader		7 136 582	6 987 385
Driftsresultat		3 648 612	2 806 527
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9 446	2 924
Annen finansinntekt			-2 326
Sum finansinntekter		9 446	597
Rentekostnad til foretak i samme konsern			22 360
Annen rentekostnad	3, 4	3 687 618	2 444 030
Annen finanskostnad			160 000
Sum finanskostnader		3 687 618	2 626 390
Netto finans		-3 678 172	-2 625 793
Ordinært resultat før skattekostnad		-29 560	180 735
Skattekostnad på resultat	5	122 322	-810 091
Ordinært resultat etter skattekostnad		-151 882	990 826
Årsresultat	6	-151 882	990 826
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-151 882	990 826
Totalresultat		-151 882	990 826
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Udekket tap		-151 882	990 826
Sum overføringer og disponeringer		-151 882	990 826



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Goodwill	1	3 367 453	3 953 053
Sum immaterielle eiendeler		3 367 453	3 953 053
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 3	71 106 613	75 285 942
Sum varige driftsmidler		71 106 613	75 285 942
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	280 474	30 000
Investering i annet foretak i samme konsern	7		
Andre langsiktige fordringer	4	1 166 666	1 333 333
Sum finansielle anleggsmidler		1 447 140	1 363 333
Sum anleggsmidler		75 921 207	80 602 328
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	120 068	47 691
Andre kortsiktige fordringer		23 860	489 857
Konsernfordringer	4	799 658	905 784
Sum fordringer		943 586	1 443 332
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	7		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 947 371	1 642 391
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 947 371	1 642 391
Sum omløpsmidler		5 890 957	3 085 724



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EIENDELER		81 812 163	83 688 051
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	400 000	400 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Overkurs	6	10 800 000	25 800 000
Annen innskutt egenkapital	6		
Sum innskutt egenkapital		11 200 000	26 200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	10 359 907	10 208 025
Sum opptjent egenkapital		-10 359 907	-10 208 025
Sum egenkapital		840 093	15 991 975
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	8 732 864	9 471 805
Sum avsetninger for forpliktelser		8 732 864	9 471 805
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3, 4	70 000 000	55 787 500
Langsiktig konserngjeld	4		
Sum annen langsiktig gjeld		70 000 000	55 787 500
Sum langsiktig gjeld		78 732 864	65 259 305
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		267 445	121 044
Betalbar skatt	5	790 616	
Skyldig offentlige avgifter		25 565	
Kortsiktig konserngjeld		321 121	
Annen kortsiktig gjeld		834 460	2 315 727



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum kortsiktig gjeld		2 239 207	2 436 771
Sum gjeld		80 972 071	67 696 076
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		81 812 163	83 688 051



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 409180

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 322 233
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMLIA SENTERVEI AS
Forretningsadresse: c/o Tress Business Management AS
Asperudveien 67
1255 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Tress Business Management AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2024

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, 03.06.2024

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: 992 322 233
HOLMLIA SENTERVEI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		10 784 723	9 793 913
Annen driftsinntekt		471	
Sum inntekter		10 785 194	9 793 913
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler 1		5 135 049	5 132 607
Annen driftskostnad 2		2 001 533	1 854 778
Sum kostnader		7 136 582	6 987 385
Driftsresultat		3 648 612	2 806 527
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9 446	2 924
Annen finansinntekt			-2 326
Sum finansinntekter		9 446	597
Rentekostnad til foretak i samme konsern			22 360
Annen rentekostnad 3, 4		3 687 618	2 444 030
Annen finanskostnad			160 000
Sum finanskostnader		3 687 618	2 626 390
Netto finans		-3 678 172	-2 625 793
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat 5		-29 560	180 735
Ordinært resultat etter skattekostnad		122 322	-810 091
Årsresultat 6		-151 882	990 826
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-151 882	990 826
Totalresultat		-151 882	990 826
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-151 882	990 826
Sum overføringer og disponeringer		-151 882	990 826



Organisasjonsnr: 992 322 233
HOLMLIA SENTERVEI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Goodwill	1	3 367 453	3 953 053
Sum immaterielle eiendeler		3 367 453	3 953 053
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 3	71 106 613	75 285 942
Sum varige driftsmidler		71 106 613	75 285 942
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	280 474	30 000
Investering i annet foretak i samme konsern	7		
Andre langsiktige fordringer	4	1 166 666	1 333 333
Sum finansielle anleggsmidler		1 447 140	1 363 333
Sum anleggsmidler		75 921 207	80 602 328
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	120 068	47 691
Andre kortsiktige fordringer		23 860	489 857
Konsernfordringer	4	799 658	905 784
Sum fordringer		943 586	1 443 332
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	7		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		4 947 371	1 642 391
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 947 371	1 642 391
Sum omløpsmidler		5 890 957	3 085 724
SUM EIENDELER		81 812 163	83 688 051



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 8	400 000	400 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Overkurs	6	10 800 000	25 800 000
Annen innskutt egenkapital	6		
Sum innskutt egenkapital		11 200 000	26 200 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	10 359 907	10 208 025
Sum opptjent egenkapital		-10 359 907	-10 208 025

Sum egenkapital 840 093 15 991 975

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	5	8 732 864	9 471 805
Sum avsetninger for forpliktelser		8 732 864	9 471 805

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til			
kredittinstitusjoner	3, 4	70 000 000	55 787 500
Langsiktig konserngjeld	4		
Sum annen langsiktig gjeld		70 000 000	55 787 500

Sum langsiktig gjeld 78 732 864 65 259 305

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		267 445	121 044
Betalbar skatt	5	790 616	
Skyldig offentlige avgifter		25 565	
Kortsiktig konserngjeld		321 121	
Annen kortsiktig gjeld		834 460	2 315 727
Sum kortsiktig gjeld		2 239 207	2 436 771

Sum gjeld 80 972 071 67 696 076

SUM EGENKAPITAL OG GJELD 81 812 163 83 688 051



Organisasjonsnr: 992 322 233
HOLMLIA SENTERVEI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Til generalforsamlingen i Holmlia Sentervei AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Holmlia Sentervei AS som 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 (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. 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>

Side 1 av 2

Post- og besøksadresse:

Holbergs gate 21
0166 Oslo

Medlemmer av Den Norske Revisorforening

Telefon: +47 23 31 07 20

Bankgiro:
8397.05.05914

Organisasjonsnr:
975 800 679 MVA



Alpha Revisjon AS

Roger Skogly
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Side 2 av 2

Post- og besøksadresse:
Holbergs gate 21
0166 Oslo

Telefon: +47 23 31 07 20

Medlemmer av Den Norske Revisorforening
Bankgiro: 8397.05.05914
Organisasjonsnr: 975 800 679 MVA



Elektronisk signatur

Signert av

Skogly, Roger

Norwegian BankID

Dato og tid

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

04/26/2024 15:02:06

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.



Årsregnskap 2023 Holmlia Sentervei AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 992 322 233



Resultatregnskap Holmlia Sentervei AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2023	2022
Leieinntekt		10 784 723	9 793 913
Annen driftsinntekt		471	0
Sum driftsinntekter		10 785 194	9 793 913
Avskrivning av driftsmidler	1	5 135 049	5 132 607
Annen driftskostnad	2	2 001 533	1 854 778
Sum driftskostnader		7 136 582	6 987 385
Driftsresultat		3 648 612	2 806 527
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		9 446	2 924
Annen finansinntekt		0	-2 326
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	-22 360
Annen rentekostnad	3, 4	-3 687 618	-2 444 030
Annen finanskostnad		0	-160 000
Resultat av finansposter		-3 678 172	-2 625 793
Resultat før skattekostnad		-29 560	180 735
Skattekostnad på resultat	5	-122 322	810 091
Resultat		-151 882	990 826
Årsresultat	6	-151 882	990 826
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	990 826
Overført til udekket tap		-151 882	0
Sum overføringer		-151 882	990 826



Balanse Holmlia Sentervei AS

EIENDELER	NOTE	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Goodwill	1	3 367 453	3 953 053
Sum immaterielle eiendeler		3 367 453	3 953 053
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 3	71 106 613	75 285 942
Sum varige driftsmidler		71 106 613	75 285 942
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	7	280 474	30 000
Andre langsiktige fordringer	4	1 166 666	1 333 333
Sum finansielle anleggsmidler		1 447 140	1 363 333
Sum anleggsmidler		75 921 207	80 602 328
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	3	120 068	47 691
Andre kortsiktige fordringer		23 860	489 857
Konsemfordringer	4	799 658	905 784
Sum fordringer		943 586	1 443 332
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 947 371	1 642 391
Sum omløpsmidler		5 890 957	3 085 724
Sum eiendeler		81 812 163	83 688 051



Balanse Holmlia Sentervei AS

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTE	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6, 8	400 000	400 000
Overkurs	6	10 800 000	25 800 000
Sum innskutt egenkapital		11 200 000	26 200 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	6	-10 359 907	-10 208 025
Sum opptjent egenkapital		-10 359 907	-10 208 025
Sum egenkapital		840 093	15 991 975
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	5	8 732 864	9 471 805
Sum avsetning for forpliktelser		8 732 864	9 471 805
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3, 4	70 000 000	55 787 500
Sum annen langsiktig gjeld		70 000 000	55 787 500
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		267 445	121 044
Betalbar skatt	5	790 616	0
Skyldig offentlige avgifter		25 565	0
Konsemgjeld		321 121	0
Annen kortsiktig gjeld		834 460	2 315 727
Sum kortsiktig gjeld		2 239 207	2 436 771
Sum gjeld		80 972 071	67 696 076
Sum egenkapital og gjeld		81 812 163	83 688 051

25.04.2024

Styret i Holmlia Sentervei AS

Are Skindlo
styreleder

Ole Tom Nordby
styremedlem

John Arne Brennsund
styremedlem

Pål Morten Johansen
styremedlem

Holmlia Sentervei AS

Side 4



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

Selskapets driftsinntekter består i all hovedsak av leieinntekter fra fast eiendom. Leieinntekter opptjenes og resultatføres i takt med utleieperioden. Ved avtale om leiefritak i en periode, vanligvis ved inngåelse av leieavtalen og en periode fremover, fordeles inntekten over hele leieperioden slik at det også resultatføres inntekter i den periode det etter avtalen ikke er belastet leie. 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 BALANSEPOSTER

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

VARIGEDRIFTSMIDLER

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

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.

Fusjon med datterselskap er regnskapsført til virkelig verdi (oppkjøpsmetoden) iht. NRS 9..



Note 1 Anleggsmidler

	GOODWILL	BYGNINGER	ANLEGG UNDER UTFØRELSE	SUM
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	5 856 327	108 192 440	1 300 705	115 349 472
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		1 420 826		1 420 826
- Avgang i året			1 050 705	1 050 705
= Anskaffelseskost 31.12.23	5 856 327	109 613 265	250 000	115 719 592
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	2 488 874	38 756 652		41 245 526
= Bokført verdi 31.12.23	3 367 453	70 856 613	250 000	74 474 066
Årets ordinære avskrivninger	585 600	4 549 449		5 135 049
Økonomisk levetid	10 år	0-50 år		

Teknisk goodwill består av forskjellen mellom nåverdi og nominell verdi av utsatt skatt tilknyttet bygninger tilført ved fusjon. Levetid settes til mer enn 5 år, men maksimalt 10 år, da den har direkte tilknytning til til økonomisk levetid av bygninger.

Selskapet har hjemmel til festerett på eiendommen Asperudveien 67, gnr. 185, bnr. 68 og bnr 69 i Oslo Kommune.

Note 2 Antall ansatte, godtgjørelser, lån, sikkerhetsstillelser mm.

Selskapet har ingen ansatte. Styret har ikke mottatt godtgjørelse for sitt arbeid. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Note 3 Pantstillelser og gjeld til kredittinstitusjoner

PANTSIKRET GJELD	31.12.2023	31.12.2022
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	70 000 000	55 787 500
Sum	70 000 000	55 787 500

REGNSKAPSFØRT VERDI AV PANTSIKREDE EIENDELER

Varige driftsmidler	71 106 613	75 285 942
Kundefordringer	120 068	0
Sum	71 226 682	75 285 942

PANTSTILLELSER

Som sikkerhet for lån i Handelsbanken er det tatt pant i selskapets festerett i Asperudveien 67, gnr. 185, bnr. 68 og bnr 69 i Oslo Kommune. Pantdokumentene er utstedt som følger:

PRIORITET	PÅLYDENDE	OBJEKT
2.	Kr 27 000 000.-	Eiendommen Gnr. 185, bnr 68 og bnr 69
1.	Kr 6 000 000.-	Factoringpant
3.	Kr 12 000 000.-	Eiendommen Gnr. 185, bnr 68 og bnr 69
1.	Kr 23 000 000.-	Eiendommen Gnr. 185, bnr 68 og bnr 69
4.	Kr 10 000 000.-	Eiendommen Gnr. 185, bnr 68 og bnr 69
SUM	Kr 78 000 000.-	



Note 4 Fordringer og gjeld

	2023	2022
FORDRINGER MED FORFALL SENERE ENN ETT ÅR		
Andre langsiktige fordringer	1 166 666	1 333 333
Sum	1 166 666	1 333 333
LANGSIKTIG GJELD MED FORFALL SENERE ENN 5 ÅR		
Gjeld til kreditinstitusjoner	70 000 000	55 787 500
Sum	70 000 000	55 787 500

Note 5 Skatt

	2023	2022
ÅRETS SKATTEKOSTNAD		
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	861 263	0
Endring i utsatt skatt	-738 941	-810 091
Skattekostnad ordinært resultat	122 322	-810 091
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-29 560	180 735
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	4 062 461	4 149 793
Avgitt konsernbidrag	-321 121	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-118 073	-4 330 528
Skattepliktig inntekt	3 593 707	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	861 263	0
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-70 647	0
Sum betalbar skatt i balansen	790 616	0

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

	2023	2022	ENDRING
Varige driftsmidler	43 060 253	47 124 751	4 064 498
Fordringer	2 036	0	-2 036
Sum	43 062 289	47 124 751	4 062 461
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-118 073	-118 073
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	-3 367 453	-3 953 021	-585 568
Grunnlag for utsatt skatt	39 694 836	43 053 657	3 358 820
Utsatt skatt (22 %)	8 732 864	9 471 805	738 940

Regnskapsmessig verdi på teknisk goodwill er inkludert i midlertidige forskjeller på varige driftsmidler. Det beregnes ikke utsatt skatt på teknisk goodwill.

Note 6 Egenkapital

	AKSJEKAPITAL	OVERKURS	UDEKKET TAP	SUM EGENKAPITAL
Egenkapital 01.01.2023	400 000	25 800 000	-10 208 025	15 991 975
Årets resultat	0	0	-151 882	-151 882
Tilleggsutbytte	0	-15 000 000	0	-15 000 000
Egenkapital 31.12.2023	400 000	10 800 000	-10 359 907	840 093



Note 7 Investering i datterselskap

	KONTOR- KOMMUNE	EIER- ANDEL	ANSKAFFELES KOST	BALANSEFØRT VERDI
DS/FKV/TS				
Holmlia Sentervei Drift AS	OSLO	100,0%	30 000	280 474
Sum			30 000	280 474

Det utarbeides ikke konsernregnskap etter reglene for små foretak.

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HOLMLIA SENTERVEI AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	ANTALL	PÅLYDENDE	BOKFØRT
Ordinære aksjer	2 000	200,0	400 000
Sum	2 000		400 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	ORDINÆRE	EIERANDEL	STEMMEANDEL
Brennsund Holding AS	500	25,0	25,0
Ejo Holding AS	500	25,0	25,0
Mira Mare AS	500	25,0	25,0
Blinken Holding AS	400	20,0	20,0
Vassbygda Industrier AS	100	5,0	5,0
Totalt antall aksjer	2 000	100,0	100,0

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 8 pages before this page
Dokumentet inneholder 8 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 8 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 8 sider før denne side

Detta dokument innehåller 8 sidor före denna sida

Are Skindlo

ed0bc1f7-3312-4ed1-b734-c207ac79d376 - 2024-04-25 14:59:08 UTC +03:00
BankID - 74ddf17c-7157-4290-895b-e386fdc1ab36 - NO

John Arne Brennsund

4334cfd2-0a38-4fe0-bc24-22a7a7e3fd79 - 2024-04-26 08:58:24 UTC +03:00
BankID - c2c788bc-ad7a-4edb-8121-644dcf8d2836 - NO

Pål Morten Johansen

a6aa708f-0f0b-42ec-8c06-9be1368ee864 - 2024-04-26 10:12:30 UTC +03:00
BankID - 7235d6b1-5227-469e-852b-2973cd4d5c08 - NO

Ole-Tom Nordby

0a89e71a-f01a-4ba9-ae9-956ee2dcfb33 - 2024-04-26 14:13:48 UTC +03:00
BankID - 24a34592-b405-4a81-9bcc-f2cdec8a2456 - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmapresteringsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/d193b958-30df-43d5-92fb-ad80cfb66b49>

 visma sign
www.vismasign.com