



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 809 615
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTERMANNNS VEG 70 AS
Forretningsadresse: Kongens gate 8
7011 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: Marianne Farholm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.03.2024

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, 09.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		55 973 742	53 093 694
Annen driftsinntekt		439 865	458 715
Sum inntekter		56 413 607	53 552 408
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		20 770 427	24 582 068
Annen driftskostnad		5 460 479	4 302 988
Sum kostnader		26 230 906	28 885 056
Driftsresultat		30 182 700	24 667 352
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		5 169 500	1 583 432
Annen finansinntekt			32 270
Sum finansinntekter		5 169 500	1 615 702
Annen rentekostnad		101	687
Sum finanskostnader		101	687
Netto finans		5 169 399	1 615 014
Ordinært resultat før skattekostnad		35 352 100	26 282 366
Skattekostnad på resultat		7 777 462	5 782 119
Ordinært resultat etter skattekostnad		27 574 638	20 500 247
Årsresultat		27 574 638	20 500 247
Årsresultat etter minoritetsinteresser		27 574 638	20 500 247
Totalresultat		27 574 638	20 500 247
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		27 574 638	20 500 247
Sum overføringer og disponeringer		27 574 638	20 500 247



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		522 650 844	529 793 784
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		5 142 910	6 428 184
Sum varige driftsmidler		527 793 754	536 221 968
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		1 701 264	2 238 506
Sum finansielle anleggsmidler		1 701 264	2 238 506
Sum anleggsmidler		529 495 018	538 460 474
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 887 586	1 087 081
Konsernfordringer		126 480 097	100 381 009
Sum fordringer		128 367 683	101 468 090
Sum omløpsmidler		128 367 683	101 468 090
SUM EIENDELER		657 862 701	639 928 564
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		2 994 978	2 994 978
Overkurs		559 697 321	559 697 321
Annen innskutt egenkapital		15 495 291	15 495 291
Sum innskutt egenkapital		578 187 590	578 187 590



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		19 009 749	19 003 257
Sum opptjent egenkapital		19 009 749	19 003 257
Sum egenkapital		597 197 339	597 190 847
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		13 954 993	13 953 159
Sum avsetninger for forpliktelser		13 954 993	13 953 159
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		13 954 993	13 953 159
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 366 595	561 342
Kortsiktig konserngjeld		35 343 774	28 178 198
Annen kortsiktig gjeld			45 018
Sum kortsiktig gjeld		46 710 369	28 784 558
Sum gjeld		60 665 363	42 737 717
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		657 862 701	639 928 564



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 380603

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 809 615
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTERMANNNS VEG 70 AS
Forretningsadresse: Biskop Gunnerus' gate 14
0185 OSLO

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: Marianne Farholm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.03.2024

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, 25.05.2024



Organisasjonsnr: 990 809 615
HOLTERMANNNS VEG 70 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		55 973 742	53 093 694
Annen driftsinntekt		439 865	458 715
Sum inntekter		56 413 607	53 552 408
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		20 770 427	24 582 068
Annen driftskostnad		5 460 479	4 302 988
Sum kostnader		26 230 906	28 885 056
Driftsresultat		30 182 700	24 667 352
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		5 169 500	1 583 432
Annen finansinntekt			32 270
Sum finansinntekter		5 169 500	1 615 702
Annen rentekostnad		101	687
Sum finanskostnader		101	687
Netto finans		5 169 399	1 615 014
Ordinært resultat før skattekostnad		35 352 100	26 282 366
Skattekostnad på resultat		7 777 462	5 782 119
Ordinært resultat etter skattekostnad		27 574 638	20 500 247
Årsresultat		27 574 638	20 500 247
Årsresultat etter minoritetsinteresser		27 574 638	20 500 247
Totalresultat		27 574 638	20 500 247
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		27 574 638	20 500 247
Sum overføringer og disponeringer		27 574 638	20 500 247



Organisasjonsnr: 990 809 615
HOLTERMANNNS VEG 70 AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	522 650 844	529 793 784
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	5 142 910	6 428 184
Sum varige driftsmidler	527 793 754	536 221 968

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer	1 701 264	2 238 506
Sum finansielle anleggsmidler	1 701 264	2 238 506
Sum anleggsmidler	529 495 018	538 460 474

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	1 887 586	1 087 081
Konsernfordringer	126 480 097	100 381 009
Sum fordringer	128 367 683	101 468 090
Sum omløpsmidler	128 367 683	101 468 090

SUM EIENDELER	657 862 701	639 928 564
----------------------	--------------------	--------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	2 994 978	2 994 978
Overkurs	559 697 321	559 697 321
Annen innskutt egenkapital	15 495 291	15 495 291
Sum innskutt egenkapital	578 187 590	578 187 590

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	19 009 749	19 003 257
Sum opptjent egenkapital	19 009 749	19 003 257

Sum egenkapital	597 197 339	597 190 847
------------------------	--------------------	--------------------



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	13 954 993	13 953 159
Sum avsetninger for forpliktelser	13 954 993	13 953 159
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	13 954 993	13 953 159
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	11 366 595	561 342
Kortsiktig konserngjeld	35 343 774	28 178 198
Annen kortsiktig gjeld		45 018
Sum kortsiktig gjeld	46 710 369	28 784 558
Sum gjeld	60 665 363	42 737 717
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	657 862 701	639 928 564



Organisasjonsnr: 990 809 615
HOLTERMANNNS VEG 70 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.



Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221
NO-0103 Oslo
Norway

+47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Holtermanns veg 70 AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Holtermanns veg 70 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 internkontroll 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. 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no for a more detailed description of DTTL and its member firms.

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 990 211 282

Deloitte Norway conducts business through two legally separate and independent limited liability companies; Deloitte AS, providing audit, consulting, financial advisory and risk management services, and Deloitte Advokatfirma AS, providing tax and legal services.

Penneo Dokumentnøkkel: EYKCM-6GEUQ-56Q60-5ZKZK-C37B4-3J1JF



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning
Holtermanns veg 70 AS

Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvise bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 13. mars 2024
Deloitte AS

Roger Furholm
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: EYKCM-6GEUQ-56Q60-5ZKZK-C37B4-3J1JF



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Roger Furholm

Statsautorisert revisor

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-1255133

IP: 77.16.xxx.xxx

2024-03-13 18:28:52 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EYKCM-6GEUQ-56Q60-5ZKZK-C37B4-3J1JF

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Holtermanns veg 70 AS RESULTATREGNSKAP 01.01 - 31.12

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Leieinntekter		55 973 742	53 093 694
Andre driftsinntekter		439 865	458 715
Sum driftsinntekter		56 413 607	53 552 408
Driftskostnader			
Vedlikeholdskostnader		533 121	84 532
Av- og nedskrivninger	1	20 770 427	24 582 068
Andre driftskostnader	2	4 927 358	4 218 456
Sum driftskostnader		26 230 906	28 885 056
Driftsresultat		30 182 700	24 667 352
Finansinntekter og -kostnader			
Renteinntekt fra selskap i konsern		5 169 500	1 583 432
Annen finansinntekt		-	32 270
Rentekostnad		-101	-687
Netto finansposter		5 169 399	1 615 014
Ordinært resultat før skattekostnad		35 352 100	26 282 366
Skattekostnad på ordinært resultat	3	7 777 462	5 782 121
Årsresultat		27 574 638	20 500 245



Holtermanns veg 70 AS

BALANSE PER

	Note	31.12.2023	31.12.2022
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	510 300 294	529 793 784
Maskiner, anlegg, driftsløsøre og inventar	1	5 142 910	6 428 184
Anlegg under utførelse	1	12 350 550	-
Sum varige driftsmidler		527 793 754	536 221 968
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		1 701 264	2 238 506
Sum finansielle anleggsmidler		1 701 264	2 238 506
Sum anleggsmidler		529 495 018	538 460 474
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer			
Fordringer på konsernselskaper	4	126 480 097	100 381 009
Andre kortsiktige fordringer		1 887 586	1 087 081
Sum kortsiktige fordringer		128 367 683	101 468 090
Sum omløpsmidler		128 367 683	101 468 090
Sum eiendeler		657 862 701	639 928 564



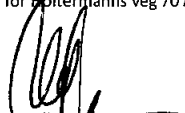
Holtermanns veg 70 AS

BALANSE PER

	Note	31.12.2023	31.12.2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	2 994 978	2 994 978
Overkurs	6	559 697 321	559 697 321
Annen innskutt egenkapital	6	<u>15 495 291</u>	<u>15 495 291</u>
Sum innskutt egenkapital		578 187 590	578 187 590
Annen egenkapital	6	<u>19 009 749</u>	<u>19 003 255</u>
Sum opptjent egenkapital		19 009 749	19 003 255
Sum egenkapital		597 197 339	597 190 845
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	<u>13 954 993</u>	<u>13 953 161</u>
Sum avsetninger for forpliktelser		13 954 993	13 953 161
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 366 595	561 342
Gjeld til konsernselskaper	4	35 343 774	28 178 198
Annen kortsiktig gjeld		-	<u>45 018</u>
Sum kortsiktig gjeld		46 710 369	28 784 558
Sum gjeld		60 665 363	42 737 719
Sum egenkapital og gjeld		657 862 701	639 928 564

Oslo, 13. mars 2024
Styret for Holtermanns veg 70 AS


Anders Olstad
Styrets leder


Hallgeir Aitrem
Styremedlem


Knut Sørngård
Styremedlem



NOTER TIL REGNSKAPET

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998 og god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring av leieinntekter henføres til den perioden inntekten gjelder for uavhengig av betalingstidspunkt. Innbetaling av leieinntekter skjer forskuddsvis pr kvartal.

Felleskostnader levert til leietakerne fra eksterne leverandører påvirker ikke resultatregnskapet utover et administrasjonspåslag som blir regnskapsført som andre inntekter. Forskjell mellom påløpte felleskostnader og a konto innbetalinger av felleskostnader blir balanseført som fordring på leietaker eller gjeld til leietaker. Felleskostnader blir avregnet etter balansedagen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld 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 driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Kostnader knyttet til byggeprosjekter balanseføres løpende som "Anlegg under utførelse" inntil prosjektene er ferdigstilt. Finansieringsutgifter på kapital som kan knyttes til tilvirkning av anleggsmidler balanseføres regnskapsmessig, men kostnadsføres skattemessig. Prosjektene aktiveres og avskrives fra tidspunkt for ferdigstillelse eller når anleggsmiddelet tas i bruk.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 prosent 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 utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjørt.

Forutsetning om fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

Gjeld

Hovedregelen for finansiering i konsernet er basert på negativ pantsettelse.

Konsernregnskap

Holtermanns veg 70 AS inngår i konsernregnskapet til Entra ASA som har forretningskontor i Oslo.



Note 1 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Tomter	Bygninger	Anlegg under utførelse *	Driftsløstørelse	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost per 01.01	14 670 062	629 804 932	-	17 331 551	661 806 545
Tilgang		-8 337	12 350 550	-	12 342 213
Anskaffelseskost per 31.12	14 670 062	629 796 595	12 350 550	17 331 551	674 148 758
Akkumulerte av- og nedskrivninger per 01.01	8 347 499	106 333 711		10 903 367	125 584 577
Årets avskrivninger	416 733	19 068 420		1 285 274	20 770 427
Akkumulerte av- og nedskrivninger per 31.12	8 764 232	125 402 131	-	12 188 641	146 355 004
Balansført verdi per 31.12	5 905 831	504 394 464	12 350 550	5 142 910	527 793 754
Økonomisk levetid	70 år	20 år/50 år		3 år/5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær		Lineær	

*) Det er ikke avskrivning på anlegg under utførelse.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte og godtgjørelser

Selskapet har ingen ansatte.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til styrets leder eller andre nærstående parter.

Godtgjørelse til revisor	2023	2022
Lovpålagt revisjon	17 220	15 400

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2023	2022
Skattekostnad av avgitt konsernbidrag	7 775 630	6 199 204
Endring i utsatt skatt	1 832	-417 083
Sum skattekostnad	7 777 462	5 782 121

Beregning av årets skattegrunnlag:	2023	2022
Resultat før skattekostnad	35 352 100	26 282 366
Endring i midlertidige forskjeller	-8 326	1 895 832
Avgitt konsernbidrag	-35 343 774	-28 178 198
Årets skattegrunnlag	-	-

Oversikt over midlertidige forskjeller:	Endring	31.12.2023	31.12.2022
Anleggsmidler	137 812	64 016 330	64 154 142
Gevinst- og tapskonto	-146 138	-584 554	-730 692
Netto midlertidige forskjeller	-8 326	63 431 776	63 423 450
22 % utsatt skatt		13 954 991	13 953 159
Bokført 22 % utsatt skatt		13 954 991	13 953 159



Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

	31.12.2023	31.12.2022
Kortsiktige fordringer		
Andre fordringer	432 489	355 990
Kortsiktig fordring på morselskap *	126 047 608	100 025 019
Fordringer på konsernselskaper	126 480 097	100 381 009

	31.12.2023	31.12.2022
Kortsiktig gjeld		
Avgitt konsernbidrag	35 343 774	28 178 198
Gjeld til konsernselskaper	35 343 774	28 178 198

*) Beløpet er sin helhet saldo på konto i konsernkontosystemet.

Note 5 Bankkonto

Selskapet har bankkonto i et konsernkontosystem der morselskapet finansierer døtrenes behov for likviditet. Morselskapets konsernkontosystem har felles ramme.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt EK	Annen EK	Sum
Egenkapital per 01.01	2 994 978	559 697 321	15 495 291	19 003 255	597 190 845
Avgitt konsernbidrag med skatteeffekt	-	-	-	-27 568 144	-27 568 144
Årets resultat	-	-	-	27 574 638	27 574 638
Egenkapital per 31.12	2 994 978	559 697 321	15 495 291	19 009 749	597 197 339

Aksjekapitalen består av 100 aksjer med pålydende NOK 29 950 per aksje.
Alle aksjene i Holtermanns veg 70 AS eies av Entra ASA.