



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 653 313
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLGER INVEST II AS
Forretningsadresse: Furulundtoppen 13
0282 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: Arne Riise
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2024

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, 29.06.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------------------|------|------------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Salgsinntekt | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 69 792 | 94 113 |
| Sum kostnader | | 69 792 | 94 113 |
| Driftsresultat | | -69 792 | -94 113 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 10 917 | 4 108 |
| Annen finansinntekt | | 114 587 | |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | 3 | 5 146 080 | |
| Sum finansinntekter | | 5 271 584 | 4 108 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | 3 | | 253 988 |
| Annen finanskostnad | 3 | 5 100 000 | |
| Sum finanskostnader | | 5 100 000 | 253 988 |
| Netto finans | | 171 584 | -249 880 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 101 792 | -343 993 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 101 792 | -343 993 |
| Årsresultat | 5 | 101 792 | -343 993 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 101 792 | -343 993 |
| Totalresultat | | 101 792 | -343 993 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 101 792 | |
| Overført fra annen egenkapital | | | -343 993 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 101 792 | -343 993 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 6 | 5 387 525 | 5 387 525 |
| Maskiner og anlegg | 6 | | |
| Skip og flytende installasjoner | 6 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 6 | | |
| Sum varige driftsmidler | 6 | 5 387 525 | 5 387 525 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 7 | | |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 7 | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 8 | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 7 | 12 500 | 12 500 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 8 | | |
| Andre langsiktige fordringer | 8 | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 12 500 | 12 500 |
| Sum anleggsmidler | | 5 400 025 | 5 400 025 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 8 | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 8 | 12 533 | |
| Konsernfordringer | 8 | | |
| Sum fordringer | | 12 533 | |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 7 | | |
| Markedsbaserte aksjer | 3 | 3 461 988 | 3 415 908 |
| Markedsbaserte obligasjoner | 3 | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | 3 | | |
| Sum investeringer | | 3 461 988 | 3 415 908 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 2 429 687 | 2 384 172 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 429 687 | 2 384 172 |
| Sum omløpsmidler | | 5 904 207 | 5 800 080 |
| SUM EIENDELER | | 11 304 232 | 11 200 105 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|------|----------------|----------------|
| Aksjekapital | 5, 9 | 100 023 | 100 023 |
| Beholdning av egne aksjer | 5, 9 | | |
| Overkurs | 5 | 76 260 | 76 260 |
| Annen innskutt egenkapital | 5 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 176 283 | 176 283 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Annen egenkapital | 5 | 10 375 614 | 10 273 822 |
| Udekket tap | 5 | | |
| Sum opptjent egenkapital | | 10 375 614 | 10 273 822 |

| | | | |
|------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Sum egenkapital | 5 | 10 551 897 | 10 450 105 |
|------------------------|----------|-------------------|-------------------|

Gjeld

Langsiktig gjeld

| | | | |
|-------------------------------|---|----------|----------|
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 8 | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |

Kortsiktig gjeld



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Kortsiktig konserngjeld | 8 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 752 335 | 750 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 752 335 | 750 000 |
| | | | |
| Sum gjeld | | 752 335 | 750 000 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 11 304 232 | 11 200 105 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 407004

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 653 313
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLGER INVEST II AS
Forretningsadresse: Furulundtoppen 13
0282 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: Arne Riise
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2024

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, 03.06.2024



Organisasjonsnr: 990 653 313
HOLGER INVEST II AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------------------|-------------|------------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Salgsinntekt | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 69 792 | 94 113 |
| Sum kostnader | | 69 792 | 94 113 |
| Driftsresultat | | -69 792 | -94 113 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 10 917 | 4 108 |
| Annen finansinntekt | | 114 587 | |
| Verdiøkning | | | |
| markedsbaserte omløpsmidler 3 | | 5 146 080 | |
| Sum finansinntekter | | 5 271 584 | 4 108 |
| Verdireduksjon | | | |
| markedsbaserte omløpsmidler 3 | | | 253 988 |
| Annen finanskostnad 3 | | 5 100 000 | |
| Sum finanskostnader | | 5 100 000 | 253 988 |
| Netto finans | | 171 584 | -249 880 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 101 792 | -343 993 |
| Skattekostnad på resultat 4 | | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 101 792 | -343 993 |
| Årsresultat | 5 | 101 792 | -343 993 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 101 792 | -343 993 |
| Totalresultat | | 101 792 | -343 993 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 101 792 | |
| Overført fra annen egenkapital | | | -343 993 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 101 792 | -343 993 |



Organisasjonsnr: 990 653 313
HOLGER INVEST II AS

BALANSE

| <u>Beløp i: NOK</u> | <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 6 | 5 387 525 | 5 387 525 |
| Maskiner og anlegg | 6 | | |
| Skip og flytende installasjoner | 6 | | |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 6 | | |
| Sum varige driftsmidler | 6 | 5 387 525 | 5 387 525 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 7 | | |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 7 | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 8 | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 7 | 12 500 | 12 500 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 8 | | |
| Andre langsiktige fordringer | 8 | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 12 500 | 12 500 |
| Sum anleggsmidler | | 5 400 025 | 5 400 025 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 8 | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 8 | 12 533 | |
| Konsernfordringer | 8 | | |
| Sum fordringer | | 12 533 | |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 7 | | |
| Markedsbaserte aksjer | 3 | 3 461 988 | 3 415 908 |
| Markedsbaserte obligasjoner | 3 | | |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | 3 | | |



| | | | |
|------------------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Sum investeringer | | 3 461 988 | 3 415 908 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 2 429 687 | 2 384 172 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 429 687 | 2 384 172 |
| Sum omløpsmidler | | 5 904 207 | 5 800 080 |
| SUM EIENDELER | | 11 304 232 | 11 200 105 |
| | | | |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 9 | 100 023 | 100 023 |
| Beholdning av egne aksjer | 5, 9 | | |
| Overkurs | 5 | 76 260 | 76 260 |
| Annen innskutt egenkapital | 5 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 176 283 | 176 283 |
| | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 10 375 614 | 10 273 822 |
| Udekket tap | 5 | | |
| Sum opptjent egenkapital | | 10 375 614 | 10 273 822 |
| | | | |
| Sum egenkapital | 5 | 10 551 897 | 10 450 105 |
| | | | |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 8 | | |
| | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Kortsiktig konserngjeld | 8 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 752 335 | 750 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 752 335 | 750 000 |
| | | | |
| Sum gjeld | | 752 335 | 750 000 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 11 304 232 | 11 200 105 |



Organisasjonsnr: 990 653 313
HOLGER INVEST II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



ÅSVANG & CO
STATSAUTORISERTE
REVISORER

Til generalforsamlingen i Holger Invest II AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Holger Invest II AS som viser et overskudd på kr 101 792. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (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.

Adresse
Revisjonsfirmaet Åsvang & Co AS
Kilengaten 1
3117 Tønsberg

Telefon
33 30 00 80
E-post
revisjonsfirmaet@asvang.no

Foretaksnummer
987 679 026 MVA
Hjemmeside
www.aasvang.no

Medlemmer av
Den norske Revisorforening

side 1 av 2



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>

Tønsberg, 30. april 2024
Revisjonsfirmaet Åsvang & Co AS

Birger Hanto
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



BankID Signing
Arne Rise
2024-05-06



Årsregnskap 2023 Holger Invest II AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 990 653 313



BankID Signing
Arne Riise
2024-05-06

RESULTATREGNSKAP

HOLGER INVEST II AS

| DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------------|----------|----------------|-----------------|
| Salgsinntekt | | 0 | 0 |
| Sum driftsinntekter | | 0 | 0 |
| | | | |
| Annen driftskostnad | | 69 792 | 94 113 |
| Sum driftskostnader | | 69 792 | 94 113 |
| | | | |
| Driftsresultat | | -69 792 | -94 113 |
| | | | |
| FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 10 917 | 4 108 |
| Annen finansinntekt | | 114 587 | 0 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | 3 | 5 146 080 | 0 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | 3 | 0 | 253 988 |
| Annen finanskostnad | 3 | 5 100 000 | 0 |
| Resultat av finansposter | | 171 584 | -249 880 |
| | | | |
| Resultat før skattekostnad | | 101 792 | -343 993 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | 0 | 0 |
| Resultat | | 101 792 | -343 993 |
| | | | |
| Årsresultat | 5 | 101 792 | -343 993 |
| | | | |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 101 792 | 0 |
| Overført fra annen egenkapital | | 0 | 343 993 |
| Sum overføringer | | 101 792 | -343 993 |



BALANSE

HOLGER INVEST II AS

| EIENDELER | Note | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 6 | 5 387 525 | 5 387 525 |
| Sum varige driftsmidler | 6 | 5 387 525 | 5 387 525 |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 7 | 12 500 | 12 500 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 12 500 | 12 500 |
| Sum anleggsmidler | | 5 400 025 | 5 400 025 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 8 | 12 533 | 0 |
| Sum fordringer | | 12 533 | 0 |
| INVESTERINGER | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 3 | 3 461 988 | 3 415 908 |
| Sum investeringer | | 3 461 988 | 3 415 908 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 2 429 687 | 2 384 172 |
| Sum omløpsmidler | | 5 904 207 | 5 800 080 |
| Sum eiendeler | | 11 304 232 | 11 200 105 |



BALANSE

HOLGER INVEST II AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2023 | 2022 |
|-------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 5, 9 | 100 023 | 100 023 |
| Overkurs | 5 | 76 260 | 76 260 |
| Sum innskutt egenkapital | | 176 283 | 176 283 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 10 375 614 | 10 273 822 |
| Sum opptjent egenkapital | | 10 375 614 | 10 273 822 |
| Sum egenkapital | 5 | 10 551 897 | 10 450 105 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 752 335 | 750 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 752 335 | 750 000 |
| Sum gjeld | | 752 335 | 750 000 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 11 304 232 | 11 200 105 |

Oslo, 30.04.2024
Styret i Holger Invest II AS

Arne Riise
Styreleder



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

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. 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. 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 2 Lønnskostnader

Holger Invest II AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2023 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Note 3 Markedsbaserte verdipapirer

| | Anskaffelses kost | Markeds verdi | Balanseført verdi |
|--------------|----------------------|------------------|----------------------|
| Omløpsmidler | 3 997 476 | 3 461 988 | 3 461 988 |



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2023

Note 4 Skatt

| Årets skattekostnad | 2023 | 2022 |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 101 792 | -343 993 |
| Permanente forskjeller | -157 064 | 254 042 |
| Skattepliktig inntekt | -55 272 | -89 951 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

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

| | 2023 | 2022 | Endring |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Akkumulert fremførbart underskudd | -415 165 | -359 893 | 55 272 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 415 165 | 359 893 | -55 272 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | -91 336 | -79 176 | 12 160 |

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-----------------------|----------------|---------------|-------------------|-------------------|
| Pr. 31.12.2022 | 100 023 | 76 260 | 10 273 822 | 10 450 105 |
| Pr 01.01.2023 | 100 023 | 76 260 | 10 273 822 | 10 450 105 |
| Årets resultat | | | 101 792 | 101 792 |
| Pr. 31.12.2023 | 100 023 | 76 260 | 10 375 614 | 10 551 897 |



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2023

Note 6 Anleggsmidler

| | Bygninger og tomter | Sum |
|-------------------------------|------------------------|-----------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.23 | 5 387 525 | 5 387 525 |
| = Anskaffelseskost 31.12.23 | 5 387 525 | 5 387 525 |
| = Bokført verdi 31.12.23 | 5 387 525 | 5 387 525 |

Note 7 Datterselskap, TS og FKV

| | Kontor- kommune | Eier- andel | Stemme- andel | Anskaffelses kost | Balanseført verdi | Egenkapital | Resultat |
|----------------------------|--------------------|----------------|------------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|
| DS/FKV/TS | | | | | | | |
| Fpf Stavanger AS Stavanger | | 25,0% | 25,0% | 12 500 | 12 500 | 2 332 973 | 1 790 341 |
| Sum | | | | 12 500 | 12 500 | 2 332 973 | 1 790 341 |

Beløpene for egenkapital og resultat er hentet fra årsregnskapet for 2022.

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

| | Kundefordringer | | Andre fordringer | |
|-------------------------------|-----------------|----------|------------------|----------|
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Felles kontrollert virksomhet | 0 | 0 | 6 250 | 0 |
| Sum | 0 | 0 | 6 250 | 0 |

| | Leverandørgjeld | | Annen gjeld | |
|-------------------------------|-----------------|----------|----------------|----------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Felles kontrollert virksomhet | 0 | 0 | 751 416 | 750 000 |
| Sum | 0 | 0 | 751 416 | 750 000 |



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2023

Note 9 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HOLGER INVEST II AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 231 | 433,0 | 100 023 |
| Sum | 231 | | 100 023 |

EIERSTRUKTUR

Aksjonærer i % pr. 31.12:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|------------|----------|-----------|-------------|
| Arne Riise | 231 | 100,0 | 100,0 |

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

| Navn | Verv | Ordinære |
|-----------------------------|------------|------------|
| Arne Riise | Styreleder | 231 |
| Totalt antall aksjer | | 231 |