



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 624 073
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTER NORD AS
Forretningsadresse: c/o OH Slåke Invest AS
Holterveien 4D
1448 DRØBAK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Richard Slåke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2022

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 17.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		303 588	173 408
Sum inntekter		303 588	173 408
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	125 983	57 392
Sum kostnader		125 983	57 392
Driftsresultat		177 605	116 016
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			67
Sum finansinntekter			67
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	24 305	98 340
Annen rentekostnad		342 380	178 925
Sum finanskostnader		366 685	277 265
Netto finans		-366 685	-277 198
Ordinært resultat før skattekostnad		-189 080	-161 182
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-41 598	-35 460
Ordinært resultat etter skattekostnad		-147 482	-125 722
Årsresultat	4	-147 482	-125 722
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-147 482	-125 722
Totalresultat		-147 482	-125 722
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-147 482	-125 722
Sum overføringer og disponeringer		-147 482	-125 722



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	156 054	114 456
Sum immaterielle eiendeler		156 054	114 456
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	15 833 422	8 170 059
Sum varige driftsmidler		15 833 422	8 170 059
Sum anleggsmidler		15 989 476	8 284 515
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			6 760
Andre kortsiktige fordringer		145 159	72 609
Sum fordringer		145 159	79 369
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 838 910	2 255 809
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 838 910	2 255 809
Sum omløpsmidler		1 984 069	2 335 178
SUM EIENDELER		17 973 545	10 619 693
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		547 712	400 230
Sum opptjent egenkapital		-547 712	-400 230
Sum egenkapital	4	-523 282	-375 800
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	14 937 500	10 000 000
Langsiktig konserngjeld	2	834 474	810 169
Øvrig langsiktig gjeld		2 446 579	
Sum annen langsiktig gjeld		18 218 553	10 810 169
Sum langsiktig gjeld		18 218 553	10 810 169
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		95 738	7 430
Annen kortsiktig gjeld		182 536	177 894
Sum kortsiktig gjeld		278 274	185 324
Sum gjeld		18 496 827	10 995 493
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 973 545	10 619 693



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 858840

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 624 073
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTER NORD AS
Forretningsadresse: c/o OH Slåke Invest AS
Holterveien 4D
1448 DRØBAK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Richard Slåke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2022

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 13.08.2022



Organisasjonsnr: 920 624 073
HOLTER NORD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		303 588	173 408
Sum inntekter		303 588	173 408
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	125 983	57 392
Sum kostnader		125 983	57 392
Driftsresultat		177 605	116 016
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			67
Sum finansinntekter			67
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	24 305	98 340
Annen rentekostnad		342 380	178 925
Sum finanskostnader		366 685	277 265
Netto finans		-366 685	-277 198
Ordinært resultat før skattekostnad		-189 080	-161 182
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-41 598	-35 460
Ordinært resultat etter skattekostnad		-147 482	-125 722
Årsresultat	4	-147 482	-125 722
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-147 482	-125 722
Totalresultat		-147 482	-125 722
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-147 482	-125 722
Sum overføringer og disponeringer		-147 482	-125 722



Organisasjonsnr: 920 624 073
HOLTER NORD AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	156 054	114 456
Sum immaterielle eiendeler		156 054	114 456
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	15 833 422	8 170 059
Sum varige driftsmidler		15 833 422	8 170 059
Sum anleggsmidler		15 989 476	8 284 515
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			6 760
Andre kortsiktige fordringer		145 159	72 609
Sum fordringer		145 159	79 369
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 838 910	2 255 809
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 838 910	2 255 809
Sum omløpsmidler		1 984 069	2 335 178
SUM EIENDELER		17 973 545	10 619 693
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		547 712	400 230
Sum opptjent egenkapital		-547 712	-400 230
Sum egenkapital	4	-523 282	-375 800



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	14 937 500	10 000 000
Langsiktig konserngjeld	2	834 474	810 169
Øvrig langsiktig gjeld		2 446 579	
Sum annen langsiktig gjeld		18 218 553	10 810 169
Sum langsiktig gjeld		18 218 553	10 810 169
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		95 738	7 430
Annen kortsiktig gjeld		182 536	177 894
Sum kortsiktig gjeld		278 274	185 324
Sum gjeld		18 496 827	10 995 493
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 973 545	10 619 693



Organisasjonsnr: 920 624 073
HOLTER NORD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021 Holter Nord AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 920 624 073



Resultatregnskap			
Holter Nord AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Leieinntekter		303 588	173 408
Sum driftsinntekter		303 588	173 408
Annen driftskostnad	1	125 983	57 392
Sum driftskostnader		125 983	57 392
Driftsresultat		177 605	116 016
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	67
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	24 305	98 340
Annen rentekostnad		342 380	178 925
Resultat av finansposter		-366 685	-277 198
Ordinært resultat før skattekostnad		-189 080	-161 182
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-41 598	-35 460
Ordinært resultat		-147 482	-125 722
Årsresultat	4	-147 482	-125 722
Overføringer			
Overført til udekket tap		147 482	125 722
Sum overføringer		-147 482	-125 722
Holter Nord AS		Side 2	



Balanse			
Holter Nord AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	156 054	114 456
Sum immaterielle eiendeler		156 054	114 456
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	15 833 422	8 170 059
Sum varige driftsmidler		15 833 422	8 170 059
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		15 989 476	8 284 515
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	6 760
Andre kortsiktige fordringer		145 159	72 609
Sum fordringer		145 159	79 369
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 838 910	2 255 809
Sum omløpsmidler		1 984 069	2 335 178
Sum eiendeler		17 973 545	10 619 693
Holter Nord AS			Side 3



Balanse			
Holter Nord AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-547 712	-400 230
Sum opptjent egenkapital		-547 712	-400 230
Sum egenkapital	4	-523 282	-375 800
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	14 937 500	10 000 000
Langsiktig konserngjeld	2	834 474	810 169
Øvrig langsiktig gjeld		2 446 579	0
Sum annen langsiktig gjeld		18 218 553	10 810 169
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		95 738	7 430
Annen kortsiktig gjeld		182 536	177 894
Sum kortsiktig gjeld		278 274	185 324
Sum gjeld		18 496 827	10 995 493
Sum egenkapital og gjeld		17 973 545	10 619 693
Drøbak, 06.05.2022 Styret i Holter Nord AS			
_____ Richard Slåke styreleder		_____ Robert Slåke styremedlem	
Holter Nord AS		Side 4	



HOLTER NORD AS - Noter 2021

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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.

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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 Årsverk, ytelser etc

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret og har således ikke hatt lønnskostnader. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styret.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til ledende personer.

Note 2 Mellomværende i konsern

Langsiktig gjeld

	2021	2020
OH Slåke Invest AS	834 474	810 169
Sum	834 474	810 169

Lån til morselskapet er, i henhold til låneavtalen renteberegnet med 3%

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-41 598	-35 460
Skattekostnad ordinært resultat	-41 598	-35 460
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-189 080	-161 182
Permanente forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-189 080	-161 182
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

	2021	2020	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-709 336	-520 256	189 080
Grunnlag for utsatt skattefordel	-709 336	-520 256	189 080
Utsatt skattefordel (22 %)	-156 054	-114 456	41 598



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2021	30 000	-5 570	-400 230	-375 800
Årets resultat			-147 482	-147 482
Pr. 31.12.2021	30 000	-5 570	-547 712	-523 282

Note 5 Anleggsmidler

	Bolig og tomt	Boligutvikling	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	7 392 983	777 076	8 170 059
Tilgang	7 432 429	230 934	7 663 363
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	14 825 412	1 008 010	15 833 422
Akkumulerte avskrivninger 31.12	0	0	0
Akkumulerte nedskrivninger 31.12	0	0	0
Balansført verdi pr. 31.12	14 825 412	1 008 010	15 833 422
Årets avskrivninger	0	0	0
Årets nedskrivninger	0	0	0

Avskrivningsperiode ikke avskrivbart ikke avskrivbart

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Holter Nord AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000
Sum		30 000	30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
O H Slåke Invest AS	30 000	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	30 000	100,0	100,0



Note 7 Gjeld, pantstillelser m.v

Selskapet hadde pr 31.12.21 gjeld på kr 14 937 500 til kredittinstitusjoner.

Hele gjelden forfaller innen 5 år.

Gjeld som er sikret med pant utgjør kr 14 937 500. Balansført verdi av de pantsatte eiendelene utgjør kr 15 833 422. Pantsatte eiendeler er bygninger og tomt.

Morselskapet O H Slåke Invest AS har stilt selvskyldnerkausjon for datterselskapets gjeld pålydende kr 15 000 000 overfor Nordea Bank Abp.

Note 8 Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens paragraf 3-3 bekrefter styret at forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning.

Egenkapitalen er tapt og styret er klar over sin handlingsplikt. Styret er av den oppfatning at selskapets verdier i tomt og bolig er større enn de bokførte verdier. Likviditet vil ytes fra eier av selskapet.



Pedersen & Skogholt

REVISJON • REGNSKAP • RÅDGIVNING

Pedersen & Skogholt AS
Org.nr.: 987 562 765
Idrettsveien 9, Postboks 464, 1401 Ski
Telefon: 64 85 15 00 Telefaks: 64 85 15 15
E-mail: firmapost@pedersen-skogholt.no
Web: www.pedersen-skogholt.no
Medlem i Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i HOLTER NORD AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert HOLTER NORD AS sitt årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlige 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



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

Ski, 6. mai 2022
PEDERSEN & SKOGHOLT AS

Carl Martin Getz
Statsautorisert revisor