



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	921 689 128
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	HOLMENKVARTALET AS
Forretningsadresse:	Kirkegaten 28A 1632 GAMLE FREDRIKSTAD

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:	Helge Hunderi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	15.05.2024

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, 12.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 184 999	1 163 000
Sum inntekter		1 184 999	1 163 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	76 423	31 161
Annen driftskostnad		1 174 543	1 308 342
Sum kostnader		1 250 966	1 339 503
Driftsresultat		-65 967	-176 503
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	2	1 652 968	3 889 034
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	233 500	75 272
Annen renteinntekt		270	53
Annen finansinntekt		0	124
Sum finansinntekter		1 886 738	3 964 483
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	2 196 623
Annen rentekostnad		1 525 386	1 152 062
Sum finanskostnader		1 525 386	3 348 685
Netto finans		361 352	615 798
Resultat før skattekostnad		295 385	439 295
Skattekostnad		-23 016	32 481
Årsresultat		318 401	406 814
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		0	-1 146 668
Annen egenkapital	4	318 401	1 553 482
Sum overføringer og disponeringer		318 401	406 814



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	14 238 382	14 314 805
Sum varige driftsmidler		14 238 382	14 314 805
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	14 659 039	14 659 039
Lån til foretak i samme konsern	3, 5	3 999 630	2 257 096
Sum finansielle anleggsmidler		18 658 669	16 916 135
Sum anleggsmidler		32 897 051	31 230 940
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		7 000	55 800
Andre kortsiktige fordringer		18 933	9 294
Konsernfordringer	3	1 652 968	13 789 034
Sum fordringer		1 678 901	13 854 128
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		126 199	157 029
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		126 199	157 029
Sum omløpsmidler		1 805 100	14 011 157
SUM EIENDELER		34 702 151	45 242 097



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	50 000	50 000
Annen innskutt egenkapital	4	5 636	5 636
Sum innskutt egenkapital		55 636	55 636
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 060 766	742 366
Sum opptjent egenkapital		1 060 766	742 366
Sum egenkapital		1 116 402	798 002
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		9 465	32 481
Sum avsetninger for forpliktelser		9 465	32 481
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	22 577 500	23 785 000
Langsiktig konserngjeld	3, 6	3 430 036	16 169 540
Øvrig langsiktig gjeld	3, 6	7 296 670	4 295 407
Sum annen langsiktig gjeld		33 304 206	44 249 947
Sum langsiktig gjeld		33 313 671	44 282 428
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		152 146	98 324
Annen kortsiktig gjeld		119 932	63 343
Sum kortsiktig gjeld		272 077	161 667
Sum gjeld		33 585 749	44 444 095
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		34 702 151	45 242 097



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 430889

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 689 128
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMENKVARTALET AS
Forretningsadresse: Kirkegaten 28A
1632 GAMLE FREDRIKSTAD

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: Helge Hunderi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2024

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, 06.06.2024

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: 921 689 128
HOLMENKVARTALET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 184 999	1 163 000
Sum inntekter		1 184 999	1 163 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	76 423	31 161
Annen driftskostnad		1 174 543	1 308 342
Sum kostnader		1 250 966	1 339 503
Driftsresultat		-65 967	-176 503
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	2	1 652 968	3 889 034
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	233 500	75 272
Annen renteinntekt		270	53
Annen finansinntekt		0	124
Sum finansinntekter		1 886 738	3 964 483
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	2 196 623
Annen rentekostnad		1 525 386	1 152 062
Sum finanskostnader		1 525 386	3 348 685
Netto finans		361 352	615 798
Resultat før skattekostnad		295 385	439 295
Skattekostnad		-23 016	32 481
Årsresultat		318 401	406 814
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		0	-1 146 668
Annen egenkapital	4	318 401	1 553 482
Sum overføringer og disponeringer		318 401	406 814



Organisasjonsnr: 921 689 128
HOLMENKVARTALET AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Sum immaterielle eiendeler 0 0

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og

annen fast eiendom

Sum varige driftsmidler 1 14 238 382 14 314 805

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap

2 14 659 039 14 659 039

Lån til foretak i samme

konsern 3, 5 3 999 630 2 257 096

Sum finansielle anleggsmidler 18 658 669 16 916 135

Sum anleggsmidler 32 897 051 31 230 940

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 7 000 55 800

Andre kortsiktige

fordringer 18 933 9 294

Konsernfordringer 3 1 652 968 13 789 034

Sum fordringer 1 678 901 13 854 128

Investeringer

Sum investeringer 0 0

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 126 199 157 029

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 126 199 157 029

Sum omløpsmidler 1 805 100 14 011 157

SUM EIENDELER 34 702 151 45 242 097

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital	4	50 000	50 000
Annen innskutt egenkapital	4	5 636	5 636
Sum innskutt egenkapital		55 636	55 636
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 060 766	742 366
Sum opptjent egenkapital		1 060 766	742 366
Sum egenkapital		1 116 402	798 002
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		9 465	32 481
Sum avsetninger for forpliktelses		9 465	32 481
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	22 577 500	23 785 000
Langsiktig konserngjeld	3, 6	3 430 036	16 169 540
Øvrig langsiktig gjeld	3, 6	7 296 670	4 295 407
Sum annen langsiktig gjeld		33 304 206	44 249 947
Sum langsiktig gjeld		33 313 671	44 282 428
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		152 146	98 324
Annen kortsiktig gjeld		119 932	63 343
Sum kortsiktig gjeld		272 077	161 667
Sum gjeld		33 585 749	44 444 095
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		34 702 151	45 242 097



Organisasjonsnr: 921 689 128
HOLMENKVARTALET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring av husleier skjer i henhold til leiekontrakter og leieperiode. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum

Beløp



Note

1

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	14444643.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	14444643.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	206261.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	14238382.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	76423.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

3

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investeringsregnskap som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5652598.00	16046130.00



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Annen langsiktig gjeld

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets
3430036.00 16169540.00

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets
7089507.00 4295407.00

Kortsiktig gjeld

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Note

5

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
3999630.00

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

6

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
22577500.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
22577500.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler



14238384.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

I tillegg stillet sikkerhet: på NOK 15 000 000,00 i gnr. 206, bnr. 59 og 202 i Fredrikstad, hjemmelhaver og reell eier: Cemani AS (924 853 433)

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap for
HOLMENKVARTALET AS
921689128
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



HOLMENKVARTALET AS
921 689 128

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 184 999	1 163 000
Sum driftsinntekter		1 184 999	1 163 000
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	-76 423	-31 161
Annen driftskostnad		-1 174 543	-1 308 342
Sum driftskostnader		-1 250 966	-1 339 503
Driftsresultat		-65 967	-176 503
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	2	1 652 968	3 889 034
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	233 500	75 272
Annen renteinntekt		270	53
Annen finansinntekt		0	124
Sum finansinntekter		1 886 738	3 964 483
Finanskostnader			
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	-2 196 623
Annen rentekostnad		-1 525 386	-1 152 062
Sum finanskostnader		-1 525 386	-3 348 685
Netto finans		361 352	615 798
Resultat før skattekostnad		295 385	439 295
Skattekostnad		23 016	-32 481
Årsresultat		318 401	406 814
Overføringer			
Annen egenkapital	4	318 401	1 553 482
Udekket tap		0	-1 146 668
Sum overføringer		318 401	406 814



HOLMENKVARTALET AS
921 689 128

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	14 238 382	14 314 805
Sum varige driftsmidler		14 238 382	14 314 805
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	14 659 039	14 659 039
Lån til foretak i samme konsern	3, 5	3 999 630	2 257 096
Sum finansielle anleggsmidler		18 658 669	16 916 135
Sum anleggsmidler		32 897 051	31 230 940
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		7 000	55 800
Kortsiktige konsernfordringer	3	1 652 968	13 789 034
Andre kortsiktige fordringer		18 933	9 294
Sum fordringer		1 678 901	13 854 128
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		126 199	157 029
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		126 199	157 029
Sum omløpsmidler		1 805 100	14 011 157
SUM EIENDELER		34 702 151	45 242 097



HOLMENKVARTALET AS
921 689 128

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	50 000	50 000
Annen innskutt egenkapital	4	5 636	5 636
Sum innskutt egenkapital		55 636	55 636
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 060 766	742 366
Sum opptjent egenkapital		1 060 766	742 366
Sum egenkapital		1 116 402	798 002
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		9 465	32 481
Sum avsetning for forpliktelser		9 465	32 481
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	22 577 500	23 785 000
Langsiktig konserngjeld	3, 6	3 430 036	16 169 540
Øvrig langsiktig gjeld	3, 6	7 296 670	4 295 407
Sum annen langsiktig gjeld		33 304 206	44 249 947
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		152 146	98 324
Annen kortsiktig gjeld		119 932	63 343
Sum kortsiktig gjeld		272 077	161 667
Sum gjeld		33 585 749	44 444 095
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		34 702 151	45 242 097

Fredrikstad, 15.05.2024

Helge Hunderi
styrets leder / daglig leder

Geir Rino Nilsen
styremedlem



HOLMENKVARTALET AS
921 689 128

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring av husleier skjer i henhold til leiekontrakter og leieperiode. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



HOLMENKVARTALET AS
921 689 128

Note 1 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	14 444 643
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	14 444 643
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-206 261
Balansført verdi per 31.12.	14 238 382
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	76 423

Note 2 - Investering i Datterselskaper

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2023	Selskapets resultat for 2023
Cemani AS	Fredrikstad	100%/ 100%	329 554	1 005 254
Astridsgate 26 AS	Fredrikstad	100%/ 100%	3 465 349	-59 895

Aksjene er bokført til kostpris.

Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	5 652 598	16 046 130

Annen langsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	3 430 036	16 169 540
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	7 089 507	4 295 407

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	50 000	5 636	742 366	798 002
Årsresultat	0	0	318 401	318 401
Egenkapital 31.12.2023	50 000	5 636	1 060 766	1 116 402

Note 5 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	3 999 630
-----------------------------------------------------------------------	-----------



HOLMENKVARTALET AS
921 689 128

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	22 577 500
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	22 577 500
Balansført verdi av pantsatte eiendeler	14 238 384
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Mer om gjeld

I tillegg stillet sikkerhet: på NOK 15 000 000,00 i gnr. 206, bnr. 59 og 202 i Fredrikstad, hjemmelhaver og reell eier: Cemani AS (924 853 433)

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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



Til generalforsamlingen i Holmenkvartalet AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Holmenkvartalet AS som viser et overskudd på kr 318.401. 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 og daglig leder (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 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.

Fredrikstad
Øst-revisjon AS
Org. nr. 921 595 336
Kråkerøyveien 2 A
1671 Kråkerøy

Råde
Øst-revisjon BFT AS
Org. nr. 918 493 794
Mosseveien 60
1640 Råde



Hjemmeside
ost-revisjon.com



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>

Fredrikstad, 15.5.2024
Øst-revisjon AS

Helle Grøm
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Fredrikstad
Øst-revisjon AS
Org. nr. 921 595 336
Kråkerøyveien 2 A
1671 Kråkerøy

Råde
Øst-revisjon BFT AS
Org. nr. 918 493 794
Mosseveien 60
1640 Råde



Hjemmeside
ost-revisjon.com