



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 044 772  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: JACOB AALL PARKERINGSHUS AS  
Forretningsadresse: v/PW JOHNSEN EIENDOM AS  
Kirkeveien 64B  
0366 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: Per Wilhelm Johnsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 19.06.2024



### Resultatregnskap

| Beløp i: NOK  | Note | 2022              | 2021              |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |      |                   |                   |
| <b>Inntekter</b>                                      |      |                   |                   |
| Driftsinntekter                                       |      | 1 224 848         | 783 725           |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |      | <b>1 224 848</b>  | <b>783 725</b>    |
| <b>Kostnader</b>                                      |      |                   |                   |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1    | 520 233           | 473 250           |
| Annen driftskostnad                                   |      | 1 251 607         | 991 322           |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |      | <b>1 771 840</b>  | <b>1 464 572</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |      | <b>-546 993</b>   | <b>-680 847</b>   |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |      |                   |                   |
| Annen renteinntekt                                    |      | 583               |                   |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |      | <b>583</b>        |                   |
| Annen rentekostnad                                    |      | 619 469           | 345 770           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |      | <b>619 469</b>    | <b>345 770</b>    |
| <b>Netto finans</b>                                   |      | <b>-618 886</b>   | <b>-345 770</b>   |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |      | <b>-1 165 879</b> | <b>-1 026 617</b> |
| Skattekostnad   | 2    | -256 493          | -225 855          |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |      | <b>-909 385</b>   | <b>-800 762</b>   |
| <b>Årsresultat</b>                                    | 3    | <b>-909 386</b>   | <b>-800 762</b>   |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |      |                   |                   |
| Udekket tap   |      | -909 386          | -800 762          |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>              |      | <b>-909 386</b>   | <b>-800 762</b>   |



## Balanse

| Beløp i: NOK   | Note | 2022              | 2021              |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                           |      |                   |                   |
| <b>Anleggsmidler</b>                                 |      |                   |                   |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                        |      |                   |                   |
| Utsatt skattefordel                                  | 4    | 376 430           | 337 856           |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>                    |      | <b>376 430</b>    | <b>337 856</b>    |
| <b>Varige driftsmidler</b>                           |      |                   |                   |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom              | 1, 5 | 5 738 103         | 6 256 453         |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. |      |                   | 1 883             |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                       |      | <b>5 738 103</b>  | <b>6 258 336</b>  |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                             |      | <b>6 114 533</b>  | <b>6 596 192</b>  |
| <b>Omløpsmidler</b>                                  |      |                   |                   |
| <b>Varer</b>   |      |                   |                   |
| <b>Fordringer</b>                                    |      |                   |                   |
| Kundefordringer                                      | 6    | 158 676           | 174 883           |
| Andre fordringer                                     |      | 74 725            | 15 624            |
| Konsernfordringer                                    | 7    | 10 821 715        | 8 831 174         |
| <b>Sum fordringer</b>                                |      | <b>11 055 116</b> | <b>9 021 681</b>  |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>           |      |                   |                   |
| Bankinnskudd,  |      | 509 157           | 1 016 415         |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>       |      | <b>509 157</b>    | <b>1 016 415</b>  |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                              |      | <b>11 564 273</b> | <b>10 038 096</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                                 |      | <b>17 678 806</b> | <b>16 634 289</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>                |      |                   |                   |
| <b>Egenkapital</b>                                   |      |                   |                   |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                          |      |                   |                   |
| Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 2 400,00)            | 8    | 2 400 000         | 2 400 000         |



## Balanse

| <b>Beløp i: NOK</b>               | <b>Note</b> | <b>2022</b>       | <b>2021</b>       |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Annen innskutt egenkapital        |             | 7 660 938         | 6 888 316         |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>   |             | <b>10 060 938</b> | <b>9 288 316</b>  |
| <b>Opptjent egenkapital</b>       |             |                   |                   |
| Udekket tap                       |             | 8 833 188         | 7 923 802         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |             | <b>-8 833 188</b> | <b>-7 923 802</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>            | 3           | <b>1 227 750</b>  | <b>1 364 514</b>  |
| <b>Gjeld</b>                      |             |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |             |                   |                   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |             |                   |                   |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    | 5           | 16 000 000        | 14 000 000        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |             | <b>16 000 000</b> | <b>14 000 000</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |             | <b>16 000 000</b> | <b>14 000 000</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |             |                   |                   |
| Leverandørgjeld                   |             | 243 899           | 212 150           |
| Annen kortsiktig gjeld            |             | 207 157           | 1 057 624         |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |             | <b>451 056</b>    | <b>1 269 774</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                  |             | <b>16 451 056</b> | <b>15 269 774</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |             | <b>17 678 806</b> | <b>16 634 289</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 583845

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 044 772  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: JACOB AALL PARKERINGSBUS AS  
Forretningsadresse: v/PW JOHNSEN EIENDOM AS  
Kirkeveien 64B  
0366 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: Per Wilhelm Johnsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2023

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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

Brønnøysundregistrene, 06.07.2023

---

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: 987 044 772  
JACOB AALL PARKERINGSBUS AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>                                   | <b>Note</b> | <b>2022</b>      | <b>2021</b>      |
|---|-------------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |             |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>                                      |             |                  |                  |
| Driftsinntekter                                       |             | 1 224 848        | 783 725          |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |             | <b>1 224 848</b> | <b>783 725</b>   |
| <b>Kostnader</b>                                      |             |                  |                  |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1           | 520 233          | 473 250          |
| Annen driftskostnad                                   |             | 1 251 607        | 991 322          |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |             | <b>1 771 840</b> | <b>1 464 572</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |             | <b>-546 993</b>  | <b>-680 847</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |             |                  |                  |
| Annen renteinntekt                                    |             | 583              |                  |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |             | <b>583</b>       |                  |
| Annen rentekostnad                                    |             | 619 469          | 345 770          |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |             | <b>619 469</b>   | <b>345 770</b>   |
| <b>Netto finans</b>                                   |             | <b>-618 886</b>  | <b>-345 770</b>  |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |             |                  |                  |
| Skattekostnad   | 2           | -1 165 879       | -1 026 617       |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |             | <b>-909 385</b>  | <b>-800 762</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                                    | 3           | <b>-909 386</b>  | <b>-800 762</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |             |                  |                  |
| Udekket tap   |             | -909 386         | -800 762         |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>              |             | <b>-909 386</b>  | <b>-800 762</b>  |



Organisasjonsnr: 987 044 772  
JACOB AALL PARKERINGSBUS AS

## BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

|                                   |   |                |                |
|-----------------------------------|---|----------------|----------------|
| Utsatt skattefordel               | 4 | 376 430        | 337 856        |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b> |   | <b>376 430</b> | <b>337 856</b> |

##### Varige driftsmidler

|  |      |                  |                  |
|--|------|------------------|------------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom              | 1, 5 | 5 738 103        | 6 256 453        |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. |      |                  | 1 883            |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                       |      | <b>5 738 103</b> | <b>6 258 336</b> |

|                          |  |                  |                  |
|--------------------------|--|------------------|------------------|
| <b>Sum anleggsmidler</b> |  | <b>6 114 533</b> | <b>6 596 192</b> |
|--------------------------|--|------------------|------------------|

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

|                       |   |                   |                  |
|-----------------------|---|-------------------|------------------|
| Kundefordringer       | 6 | 158 676           | 174 883          |
| Andre fordringer      |   | 74 725            | 15 624           |
| Konsernfordringer     | 7 | 10 821 715        | 8 831 174        |
| <b>Sum fordringer</b> |   | <b>11 055 116</b> | <b>9 021 681</b> |

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

|  |  |                |                  |
|--|--|----------------|------------------|
| Bankinnskudd,                                  |  | 509 157        | 1 016 415        |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |  | <b>509 157</b> | <b>1 016 415</b> |

|                         |  |                   |                   |
|-------------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>Sum omløpsmidler</b> |  | <b>11 564 273</b> | <b>10 038 096</b> |
|-------------------------|--|-------------------|-------------------|

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>SUM EIENDELER</b> |  | <b>17 678 806</b> | <b>16 634 289</b> |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

|   |   |                   |                  |
|---|---|-------------------|------------------|
| Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 2 400,00) | 8 | 2 400 000         | 2 400 000        |
| Annen innskutt egenkapital                |   | 7 660 938         | 6 888 316        |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>           |   | <b>10 060 938</b> | <b>9 288 316</b> |

##### Opptjent egenkapital

|                                 |  |                   |                   |
|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Udekket tap                     |  | 8 833 188         | 7 923 802         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b> |  | <b>-8 833 188</b> | <b>-7 923 802</b> |



|                                   |          |                   |                   |
|-----------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| <b>Sum egenkapital</b>            | <b>3</b> | <b>1 227 750</b>  | <b>1 364 514</b>  |
| <b>Gjeld</b>                      |          |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |          |                   |                   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |          |                   |                   |
| Gjeld til                         |          |                   |                   |
| kredittinstitusjoner              | 5        | 16 000 000        | 14 000 000        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |          | <b>16 000 000</b> | <b>14 000 000</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |          | <b>16 000 000</b> | <b>14 000 000</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |          |                   |                   |
| Leverandørgjeld                   |          | 243 899           | 212 150           |
| Annen kortsiktig gjeld            |          | 207 157           | 1 057 624         |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |          | <b>451 056</b>    | <b>1 269 774</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                  |          | <b>16 451 056</b> | <b>15 269 774</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |          | <b>17 678 806</b> | <b>16 634 289</b> |



Organisasjonsnr: 987 044 772  
JACOB AALL PARKERINGSBUS 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 Driftsinntektene er parkeringsleie og er bokført i henhold til opptjeningsprinsippet. Klassifisering og vurdering av balanseposter 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. 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. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

## Note

**Antall årsverk i regnskapsåret**  
0.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|------------|--------------|
|------------|--------------|

|                                 |                            |                            |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|

## Note

7

**Konsern, tilknyttet selskap m.v.**

**Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden**

**Konsernregnskap**

**Morselskapet sitt navn**

**Forretningskontor for morselskapet**





Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak  
Se eventuelle andre vedlegg.



**Årsregnskap for 2022**  
**JACOB AALL PARKERINGSBUS AS**

**Innhold**  
**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter**

**pwje**

PW JOHNSEN EIENDOM AS

Utarbeidet av:  
Wepe Regnskap AS





**Resultatregnskap for 2022**  
**JACOB AALL PARKERINGSBUS AS**

|   | Note | 2022               | 2021               |
|---|------|--------------------|--------------------|
| Driftsinntekter                                       |      | 1 224 848          | 783 725            |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                            |      | <b>1 224 848</b>   | <b>783 725</b>     |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1    | (520 233)          | (473 250)          |
| Annen driftskostnad                                   |      | (1 251 607)        | (991 322)          |
| <b>Sum driftskostnader</b>                            |      | <b>(1 771 840)</b> | <b>(1 464 572)</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |      | <b>(546 993)</b>   | <b>(680 847)</b>   |
| Annen renteinntekt                                    |      | 583                | 0                  |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |      | <b>583</b>         | <b>0</b>           |
| Annen rentekostnad                                    |      | (619 469)          | (345 770)          |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |      | <b>(619 469)</b>   | <b>(345 770)</b>   |
| <b>Netto finans</b>                                   |      | <b>(618 886)</b>   | <b>(345 770)</b>   |
| <b>Resultat før skattekostnad</b>                     |      | <b>(1 165 879)</b> | <b>(1 026 617)</b> |
| Skattekostnad   | 2    | 256 493            | 225 855            |
| <b>Årsresultat</b>                                    | 3    | <b>(909 386)</b>   | <b>(800 762)</b>   |
| <b>Overføringer</b>                                   |      |                    |                    |
| Udekket tap   |      | (909 386)          | (800 762)          |
| <b>Sum</b>  |      | <b>(909 386)</b>   | <b>(800 762)</b>   |



## Balanse pr. 31. desember 2022 JACOB AALL PARKERINGSBUS AS

|  | Note | 2022              | 2021              |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>EIENDELER</b>                                     |      |                   |                   |
| <b>Anleggsmidler</b>                                 |      |                   |                   |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                        |      |                   |                   |
| Utsatt skattefordel                                  | 4    | 376 430           | 337 856           |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>                    |      | <b>376 430</b>    | <b>337 856</b>    |
| <b>Varige driftsmidler</b>                           |      |                   |                   |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom              | 1, 5 | 5 738 103         | 6 256 453         |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. |      | 0                 | 1 883             |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                       |      | <b>5 738 103</b>  | <b>6 258 336</b>  |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                             |      | <b>6 114 533</b>  | <b>6 596 192</b>  |
| <b>Omløpsmidler</b>                                  |      |                   |                   |
| <b>Fordringer</b>                                    |      |                   |                   |
| Kundefordringer                                      | 6    | 158 676           | 174 883           |
| Andre fordringer                                     |      | 74 725            | 15 624            |
| Konsernfordringer                                    | 7    | 10 821 715        | 8 831 174         |
| <b>Sum fordringer</b>                                |      | <b>11 055 116</b> | <b>9 021 681</b>  |
| Bankinnskudd,  |      | 509 157           | 1 016 415         |
| <b>Sum bankinnskudd</b>                              |      | <b>509 157</b>    | <b>1 016 415</b>  |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                              |      | <b>11 564 273</b> | <b>10 038 096</b> |
| <b>Sum eiendeler</b>                                 |      | <b>17 678 806</b> | <b>16 634 289</b> |



## Balanse pr. 31. desember 2022 JACOB AALL PARKERINGSBUS AS

|   | Note | 2022               | 2021               |
|---|------|--------------------|--------------------|
| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>               |      |                    |                    |
| <b>Egenkapital</b>                        |      |                    |                    |
| <b>Innskutt egenkapital</b>               |      |                    |                    |
| Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 2 400,00) | 8    | 2 400 000          | 2 400 000          |
| Annen innskutt egenkapital                |      | 7 660 938          | 6 888 316          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>           |      | <b>10 060 938</b>  | <b>9 288 316</b>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>               |      |                    |                    |
| Udekket tap                               |      | (8 833 188)        | (7 923 802)        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>           |      | <b>(8 833 188)</b> | <b>(7 923 802)</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>                    | 3    | <b>1 227 750</b>   | <b>1 364 514</b>   |
| <b>Gjeld</b>                              |      |                    |                    |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>             |      |                    |                    |
| Gjeld til kredittinstitusjoner            | 5    | 16 000 000         | 14 000 000         |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>         |      | <b>16 000 000</b>  | <b>14 000 000</b>  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>               |      | <b>16 000 000</b>  | <b>14 000 000</b>  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                   |      |                    |                    |
| Leverandørgjeld                           |      | 243 899            | 212 150            |
| Annen kortsiktig gjeld                    |      | 207 157            | 1 057 624          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>               |      | <b>451 056</b>     | <b>1 269 774</b>   |
| <b>Sum gjeld</b>                          |      | <b>16 451 056</b>  | <b>15 269 774</b>  |
| <b>Sum egenkapital og gjeld</b>           |      | <b>17 678 806</b>  | <b>16 634 289</b>  |

Årsregnskapet er elektronisk signert

Per Wilhelm Johnsen  
Styrets leder



## Noter 2022

### JACOB AALL PARKERINGSBUS AS

#### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Driftsinntektene er parkeringsleie og er bokført i henhold til opptjeningsprinsippet.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

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. 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.

#### 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

#### Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

|   | Bygninger og<br>annen<br>fast eiendom | Driftsløsøre,<br>inventar o.l | Sum               |
|---|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2022             | 14 222 964                            | 56 500                        | 14 279 464        |
| Tilgang i året                          | 0                                     | 0                             | 0                 |
| Avgang i året                           | 0                                     | 0                             | 0                 |
| <b>Anskaffelseskost 31.12.2022</b>      | <b>14 222 964</b>                     | <b>56 500</b>                 | <b>14 279 464</b> |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2022          | (7 966 510)                           | (54 617)                      | (8 021 127)       |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2022           | (8 484 860)                           | (56 500)                      | (8 541 360)       |
| <b>Balanseført verdi pr. 31.12.2022</b> | <b>5 738 104</b>                      | <b>0</b>                      | <b>5 738 104</b>  |
| Årets avskrivninger                     | (518 350)                             | (1 883)                       | (520 233)         |
| Økonomisk levetid                       | 5 - 50 år                             | 5 år                          |                   |
| <b>Avskrivningsplan: Lineær</b>         | <b>2 - 20 %</b>                       | <b>20 %</b>                   |                   |

#### Note 2 - Skatt

|  | 2022        | 2021        |
|--|-------------|-------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad          | (1 165 879) | (1 026 617) |
| Konsernbidrag                                | 990 541     | 917 574     |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | 175 338     | 109 050     |
| - Fremførbart underskudd                     |             | (7)         |
| <b>Årets skattegrunnlag</b>                  | <b>0</b>    | <b>1</b>    |
| +/- Endring i utsatt skatt                   | (38 574)    | (23 989)    |
| +/- Skatt på konsernbidrag                   | (217 919)   | (201 866)   |



|                                    |           |           |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| Skattekostnad i resultatregnskapet | (256 493) | (225 855) |
| Betalbar skatt i balansen          | 0         | 0         |

## Note 3 - Egenkapital

|                               | Aksjekapital     | Annen innsk. EK  | Udekket tap        | Sum              |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2022        | 2 400 000        | 6 888 316        | (7 923 802)        | 1 364 514        |
| Årets resultat                |                  |                  | (909 386)          | (909 386)        |
| Konsernbidrag                 |                  | 772 622          |                    | 772 622          |
| <b>Egenkapital 31.12.2022</b> | <b>2 400 000</b> | <b>7 660 938</b> | <b>(8 833 188)</b> | <b>1 227 750</b> |

## Note 4 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til:              | 01.01.2022       | 31.12.2022       | Endring       |
|--|------------------|------------------|---------------|
| Anleggsmidler                                      | (1 535 710)      | (1 711 048)      | 175 338       |
| Sum midlertidige forskjeller                       | (1 535 710)      | (1 711 048)      | 175 338       |
| <b>Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%</b> | <b>(337 856)</b> | <b>(376 430)</b> | <b>38 574</b> |

## Note 5 - Gjeld

| Spesifikasjon  | 2022              | 2021              |
|--|-------------------|-------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjon                           | 16 000 000        | 14 000 000        |
| <b>Sum</b>   | <b>16 000 000</b> | <b>14 000 000</b> |
| Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld | 5 738 103         | 5 435 910         |
| <b>Sum</b>   | <b>5 738 103</b>  | <b>5 435 910</b>  |

Av langsiktig gjeld på kr 16 000 000 forfaller kr 16 000 000 om mer enn 5 år.

## Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

|   | 2022           | 2021           |
|---|----------------|----------------|
| Kundefordringer til pålydende           | 158 676        | 174 883        |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer |                |                |
| <b>Netto oppførte kundefordringer</b>   | <b>158 676</b> | <b>174 883</b> |

## Note 7 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Selskapet har en fordring på AS Vi-Will som gjelder konsernbidrag.

Det er mottatt konsernbidrag med skattemessig virkning fra AS Vi-Will med NOK 990 541 (Annen innskutt egenkapital på NOK 772 622 og skatt på NOK 217 919 )

## Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse     | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|---------------|
| Ordinære aksjer | 1 000         | 2 400,00  | 2 400 000,00  |



|                             |                      |                     |                    |
|-----------------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| <b>Sum</b>                  | <b>1 000</b>         | <b>2 400 000,00</b> |                    |
| <b>Aksjeeier</b>            | <b>Antall aksjer</b> | <b>Eierandel</b>    | <b>Aksjeklasse</b> |
| AS VI-WILL                  | 1 000                | 100,00%             | Ordinære aksjer    |
| <b>Totalt antall aksjer</b> | <b>1 000</b>         | <b>100,00%</b>      |                    |

## Note 9 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

## Note 10 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.