



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 058 534
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JACOB AALLSGATE 9 INVEST AS
Forretningsadresse: Melkeveien 10
0779 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Andreas Gustav Borch-Nielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 11.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		50 000	
Annen driftsinntekt		5 246 133	3 099 742
Sum inntekter		5 296 133	3 099 742
Kostnader			
Lønnskostnad	2	132 117	
Avskrivning av driftsmidler	3	396 100	508 200
Annen driftskostnad		2 175 217	1 979 127
Sum kostnader		2 703 434	2 487 327
Driftsresultat		2 592 699	612 415
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1 407
Sum finansinntekter			1 407
Annen rentekostnad		1 680 182	1 659 054
Annen finanskostnad		799	859
Sum finanskostnader		1 680 981	1 659 913
Netto finans		-1 680 981	-1 658 506
Ordinært resultat før skattekostnad	4	911 718	-1 046 091
Ordinært resultat etter skattekostnad		911 718	-1 046 091
Årsresultat	5	911 718	-1 046 091
Årsresultat etter minoritetsinteresser		911 718	-1 046 091
Totalresultat		911 718	-1 046 091
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		906 487	-906 487
Avsatt til annen egenkapital		5 232	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overført fra annen egenkapital			-139 605
Sum overføringer og disponeringer		911 718	-1 046 091



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	14 565 671	22 538 393
Sum varige driftsmidler		14 565 671	22 538 393
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		28 379 609	28 379 609
Lån til foretak i samme konsern	7	1 306 698	1 221 685
Investeringer i tilknyttet selskap		9 000	
Investeringer i aksjer og andeler		259 000	259 000
Andre langsiktige fordringer	7	1 028 643	
Sum finansielle anleggsmidler	6	30 982 949	29 860 294
Sum anleggsmidler		45 548 620	52 398 687
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	219 364	286 713
Andre kortsiktige fordringer		261 436	248 088
Sum fordringer		480 800	534 801
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		984 298	1 717 803
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		984 298	1 717 803
Sum omløpsmidler		1 465 098	2 252 604
SUM EIENDELER		47 013 719	54 651 291

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	5 232	
Udekket tap			906 487
Sum opptjent egenkapital		5 232	-906 487
Sum egenkapital	5	105 232	-806 487
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 043 000	2 084 363
Sum annen langsiktig gjeld		1 043 000	2 084 363
Sum langsiktig gjeld		1 043 000	2 084 363
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	45 500 000	53 000 000
Leverandørgjeld		8 515	74 070
Skyldig offentlige avgifter		17 312	
Annen kortsiktig gjeld		339 660	299 344
Sum kortsiktig gjeld		45 865 487	53 373 414
Sum gjeld		46 908 487	55 457 777
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 013 719	54 651 291



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 775218

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 058 534
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JACOB AALLSGATE 9 INVEST AS
Forretningsadresse: Melkeveien 10
0779 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Andreas Gustav Borch-Nielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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 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, 03.08.2022

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: 997 058 534
JACOB AALLSGATE 9 INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		50 000	
Annen driftsinntekt		5 246 133	3 099 742
Sum inntekter		5 296 133	3 099 742
Kostnader			
Lønnskostnad	2	132 117	
Avskrivning av driftsmidler	3	396 100	508 200
Annen driftskostnad		2 175 217	1 979 127
Sum kostnader		2 703 434	2 487 327
Driftsresultat		2 592 699	612 415
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1 407
Sum finansinntekter			1 407
Annen rentekostnad		1 680 182	1 659 054
Annen finanskostnad		799	859
Sum finanskostnader		1 680 981	1 659 913
Netto finans		-1 680 981	-1 658 506
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad	4	911 718	-1 046 091
Årsresultat	5	911 718	-1 046 091
Årsresultat etter minoritetsinteresser		911 718	-1 046 091
Totalresultat		911 718	-1 046 091
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		906 487	-906 487
Avsatt til annen egenkapital		5 232	
Overført fra annen egenkapital			-139 605
Sum overføringer og disponeringer		911 718	-1 046 091



Organisasjonsnr: 997 058 534
JACOB AALLSGATE 9 INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom

3

14 565 671

22 538 393

Sum varige driftsmidler

14 565 671

22 538 393

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap

28 379 609

28 379 609

Lån til foretak i samme

konsern

7

1 306 698

1 221 685

Investeringer i

tilknyttet selskap

9 000

Investeringer i aksjer og

andeler

259 000

259 000

Andre langsiktige

fordringer

7

1 028 643

Sum finansielle

anleggsmidler

6

30 982 949

29 860 294

Sum anleggsmidler

45 548 620

52 398 687

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

8

219 364

286 713

Andre kortsiktige

fordringer

261 436

248 088

Sum fordringer

480 800

534 801

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

984 298

1 717 803

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

984 298

1 717 803

Sum omløpsmidler

1 465 098

2 252 604

SUM EIENDELER

47 013 719

54 651 291

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	5 232	
Udekket tap			906 487
Sum opptjent egenkapital		5 232	-906 487
Sum egenkapital	5	105 232	-806 487
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 043 000	2 084 363
Sum annen langsiktig gjeld		1 043 000	2 084 363
Sum langsiktig gjeld		1 043 000	2 084 363
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10	45 500 000	53 000 000
Leverandørgjeld		8 515	74 070
Skyldig offentlige avgifter		17 312	
Annen kortsiktig gjeld		339 660	299 344
Sum kortsiktig gjeld		45 865 487	53 373 414
Sum gjeld		46 908 487	55 457 777
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 013 719	54 651 291



Organisasjonsnr: 997 058 534
JACOB AALLSGATE 9 INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



berge lundal

Til generalforsamling i Jacob Aallsgate 9 Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Jacob Aallsgate 9 Invest AS sitt årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021 og resultatregnskap, oppstilling over endringer i egenkapital, oppstilling over endring av disponible midler for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av boligsameiets 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 sameiet 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og forretningsfører (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 sameiets 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.

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

berge & lundal revisjonsselskap as

statsautorisert revisor, medlem av Den norske Revisorforeningen
Tordenskiolds gate 8-10, 0160 Oslo, tlf. 22 01 06 00
www.berge-lundal.no | post@berge-lundal.no
Rev.nr./Org.nr. 967 418 064

side 1 av 2

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Uavhengig revisors beretning for 2021
Jacob Aallsgate 9 Invest AS

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>

Oslo, 21. juli 2022
berge & lundal revisjonsselskap as

* elektronisk signert

Eivind Lundal
Statsautorisert revisor



Elektronisk signatur

Signert av

Lundal, Eivind

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

21.07.2022 11.06.56

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signatur(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap 2021 for Jacob Aallsgate 9 Invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning

Utarbeidet av:

ecit



Resultatregnskap			
Jacob Aallsgate 9 Invest AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		50 000	0
Annen driftsinntekt		5 246 133	3 099 742
Sum driftsinntekter		5 296 133	3 099 742
Lønnskostnad	2	132 117	0
Avskrivning av driftsmidler	3	396 100	508 200
Annen driftskostnad		2 175 217	1 979 127
Sum driftskostnader		2 703 434	2 487 327
Driftsresultat		2 592 699	612 415
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	1 407
Annen rentekostnad		1 680 182	1 659 054
Annen finanskostnad		799	859
Resultat av finansposter		-1 680 981	-1 658 506
Ordinært resultat før skattekostnad	4	911 718	-1 046 091
Ordinært resultat		911 718	-1 046 091
Årsresultat	5	911 718	-1 046 091
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		906 487	0
Avsatt til annen egenkapital		5 232	0
Overført til udekket tap		0	906 487
Overført fra annen egenkapital		0	139 605
Sum overføringer		911 718	-1 046 091



Balanse			
Jacob Aallsgate 9 Invest AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	14 565 671	22 538 393
Sum varige driftsmidler		14 565 671	22 538 393
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap		28 379 609	28 379 609
Lån til foretak i samme konsern	7	1 306 698	1 221 685
Investeringer i tilknyttet selskap		9 000	0
Investeringer i aksjer og andeler		259 000	259 000
Andre langsiktige fordringer	7	1 028 643	0
Sum finansielle anleggsmidler	6	30 982 949	29 860 294
Sum anleggsmidler		45 548 620	52 398 687
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	8	219 364	286 713
Andre kortsiktige fordringer		261 436	248 088
Sum fordringer		480 800	534 801
Bankinnskudd, kontanter o.l.		984 298	1 717 803
Sum omløpsmidler		1 465 098	2 252 604
Sum eiendeler		47 013 719	54 651 291



Balanse			
Jacob Aallsgate 9 Invest AS			
	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	5 232	0
Udekket tap		0	-906 487
Sum opptjent egenkapital		5 232	-906 487
Sum egenkapital	5	105 232	-806 487
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 043 000	2 084 363
Sum annen langsiktig gjeld		1 043 000	2 084 363
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	45 500 000	53 000 000
Leverandørgjeld		8 515	74 070
Skyldig offentlige avgifter		17 312	0
Annen kortsiktig gjeld		339 660	299 344
Sum kortsiktig gjeld		45 865 487	53 373 414
Sum gjeld		46 908 487	55 457 777
Sum egenkapital og gjeld		47 013 719	54 651 291

Oslo, 30.06.2022
Styret i Jacob Aallsgate 9 Invest AS

_____ Andreas Gustav Borch-Nielsen styreleder	_____ Marius Dingstad Fjeldstad styremedlem
---	---

Jacob Aallsgate 9 Invest AS Side 4



Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

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 og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	115 791	0
Arbeidsgiveravgift	16 326	0
Sum	132 117	0

Selskapet har i 2021 sysselsatt 1 årsverk.

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	23 538 693	23 538 693
- Avgang i året	7 688 722	7 688 722
= Anskaffelseskost 31.12.21	15 849 971	15 849 971
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	1 284 300	1 284 300
= Bokført verdi 31.12.21	14 565 671	14 565 671
Årets ordinære avskrivninger	396 100	396 100
Økonomisk levetid	40 år	

Leilighetene i Waldemar Thranes gate (seksj. 15 og 8) er hjemlet i datterselskapet. Selve driften ligger i morselskapet.



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	911 718	-1 046 091
Permanente forskjeller	0	-182
Endring i midlertidige forskjeller	-1 062 173	508 200
Skattepliktig inntekt	-150 455	-538 073
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
Varige driftsmidler	-1 284 300	-1 000 300	284 000
Fordringer	-201 048	0	201 048
Gevinst – og tapskonto	1 547 221	0	-1 547 221
Sum	61 873	-1 000 300	-1 062 173
Akkumulert fremførbart underskudd	-760 839	-610 384	150 455
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	698 966	1 610 684	911 718
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01.2021	100 000	-906 487	-806 487
Årets resultat		911 718	911 718
Pr. 31.12.2021	100 000	5 232	105 232



Note 6 Verdipapirer

	Eier- andel	Stemme- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler				
Tmg 61 Holding AS	14,8%	14,8%	259 000	259 000
Sum			259 000	259 000
DS/FKV/TS				
As Jacob Aallsgate 9	95,5%	100,0%	28 379 609	28 379 609
Digital Mobility Group AS	30,0%	30,0%	9 000	9 000
Sum			28 388 609	28 388 609
Sum verdipapirer			28 647 609	28 647 609

Selskapet kommer inn under reglene om små foretak, definert i regnskapslovens § 1-6, og har med hjemmel i regnskapslovens § 3-2, 3.ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap. Aksjene i datterselskapet er bokført til kostpris. Selskapet har en fordring mot datterselskapet på kr 1 306 698. Det er ikke avtalt renter og inntil videre avdragsfri.

Note 7 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2021	2020
Lån til foretak i samme konsern	1 306 698	1 221 685
Andre fordringer (anleggsmidler)	1 028 643	0
Sum langsiktige fordringer	2 335 341	1 221 685

For lånet til datter er ikke avtalt renter og det er inntil videre avdragsfri. Lånet til Jacob Invest AS betales tilbake så snart likviditeten tillater det. Rentesaften er NIBOR +180 punkter.

Note 8 Kundefordringer

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	420 412	286 713
Avsetning til tap	201 048	0
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	219 364	286 713
Sum resultatførte tap på krav	0	0

Årets avsetning til tap relaterer seg i hovedsak til ikke betalte leieinntekter i Jacob Aallsgate 9.

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Utarbeidet av ECIT



Note 9 Fortsatt drift

Selskapet hadde i 2021 større kostnader i forbindelse med oppussing og vedlikehold av leilighetene. Dette kommer til å gi større husleieinntekter framover.

Jacob Aallsgate 9 Invest AS har en bokført fordring mot datter AS Jacob Aallsgate 9 på 1 306 698. Styret i Jacob Aallsgate 9 Invest AS forventer en nøytral løpende drift i nær framtid.

Driften av Jacob Aallsgate 9 Invest AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Omsetningen forventer vi vil gi positive bidrag til resultatet i årene som kommer. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Note 10 Pantstillelser og garantier

	31.12.2021	31.12.2020
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Gjeld til kredittinstitusjoner	45 500 000	45 500 000
Sum	45 500 000	45 500 000

Pantelån til Handelsbanken er stort kr 45 500 000,-. Restgjeld forfaller desember 2021, men det er planlagt en refinansiering. Eiendommen i datterselskapet er sikkerhet for lånet.