



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 118 817
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHAN FOLLESTADS VEI 24 AS
Forretningsadresse: Eternitveien 10
3470 SLEMMESTAD

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: Trygve Eriksen Dyremyhr
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

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, 28.06.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 363 897 | 220 000 |
| Sum inntekter | | 363 897 | 220 000 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 37 380 | 14 881 |
| Sum kostnader | | 37 380 | 14 881 |
| Driftsresultat | | 326 516 | 205 119 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 254 |
| Sum finansinntekter | | | 254 |
| Annen rentekostnad | | | 557 807 |
| Sum finanskostnader | | | 557 807 |
| Netto finans | | | -557 553 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 326 516 | -352 434 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 326 516 | -352 434 |
| Årsresultat | | 326 516 | -352 434 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 326 516 | -352 434 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | 326 516 | -352 434 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 326 516 | -352 434 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 15 988 727 | 17 544 814 |
| Sum varige driftsmidler | | 15 988 727 | 17 544 814 |
| Sum anleggsmidler | | 15 988 727 | 17 544 814 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 101 082 | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 124 987 | |
| Konsernfordringer | 4 | 3 646 597 | |
| Sum fordringer | | 3 872 666 | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 415 435 | 199 262 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 415 435 | 199 262 |
| Sum omløpsmidler | | 4 288 101 | 199 262 |
| SUM EIENDELER | | 20 276 828 | 17 744 076 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 936 000 | 1 200 000 |
| Overkurs | 5 | 9 360 | 12 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 945 360 | 1 212 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 1 228 582 | 1 032 076 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 228 582 | 1 032 076 |
| Sum egenkapital | | 2 173 942 | 2 244 076 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | | 14 000 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 15 500 000 | 1 500 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 15 500 000 | 15 500 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 15 500 000 | 15 500 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 27 003 | |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 2 575 883 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 602 886 | |
| Sum gjeld | | 18 102 886 | 15 500 000 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 20 276 828 | 17 744 076 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 642892

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 118 817
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHAN FOLLESTADS VEI 24 AS
Forretningsadresse: Eternitveien 10
3470 SLEMMESTAD

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: Trygve Eriksen Dyremyhr
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

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 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, 07.07.2022

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: 917 118 817
JOHAN FOLLESTADS VEI 24 AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 363 897 | 220 000 |
| Sum inntekter | | 363 897 | 220 000 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 37 380 | 14 881 |
| Sum kostnader | | 37 380 | 14 881 |
| Driftsresultat | | 326 516 | 205 119 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 254 |
| Sum finansinntekter | | | 254 |
| Annen rentekostnad | | | 557 807 |
| Sum finanskostnader | | | 557 807 |
| Netto finans | | | -557 553 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 326 516 | -352 434 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 326 516 | -352 434 |
| Årsresultat | | 326 516 | -352 434 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 326 516 | -352 434 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | 326 516 | -352 434 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 326 516 | -352 434 |



Organisasjonsnr: 917 118 817
JOHAN FOLLESTADS VEI 24 AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 3 15 988 727 17 544 814
Sum varige driftsmidler 15 988 727 17 544 814

Sum anleggsmidler 15 988 727 17 544 814

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 101 082
Andre kortsiktige fordringer 124 987
Konsernfordringer 4 3 646 597
Sum fordringer 3 872 666

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 415 435 199 262
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 415 435 199 262

Sum omløpsmidler 4 288 101 199 262

SUM EIENDELER 20 276 828 17 744 076

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 5 936 000 1 200 000
Overkurs 5 9 360 12 000
Sum innskutt egenkapital 945 360 1 212 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 5 1 228 582 1 032 076
Sum opptjent egenkapital 1 228 582 1 032 076

Sum egenkapital 2 173 942 2 244 076

Gjeld



| | | |
|-----------------------------------|---|-------------------|
| Langsiktig gjeld | | |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Gjeld til | | |
| kredittinstitusjoner | | 14 000 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 1 500 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 15 500 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 15 500 000 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | | 27 003 |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 2 575 883 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 602 886 |
| Sum gjeld | | 18 102 886 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 17 744 076 |



Organisasjonsnr: 917 118 817
JOHAN FOLLESTADS VEI 24 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|

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

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

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



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

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Johan Follestad's Vei 24 AS**

Organisasjonsnr. 917118817



Johan Follestad Vei 24 AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|----------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 363 897 | 220 000 |
| Sum driftsinntekter | | 363 897 | 220 000 |
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 37 381 | 14 881 |
| Sum driftskostnader | | 37 381 | 14 881 |
| DRIFTSRESULTAT | | 326 516 | 205 119 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 254 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 254 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 0 | 557 807 |
| Sum finanskostnader | | 0 | 557 807 |
| NETTO FINANSPOSTER | | 0 | (557 553) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 326 516 | (352 434) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 326 516 | (352 434) |
| ÅRSRESULTAT | | 326 516 | (352 434) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | 326 517 | (352 434) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 326 517 | (352 434) |

Årsregnskap for Johan Follestad Vei 24 AS

Organisasjonsnr. 917118817



Johan Follestad's Vei 24 AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 15 988 727 | 17 544 814 |
| Sum varige driftsmidler | | 15 988 727 | 17 544 814 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 15 988 727 | 17 544 814 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 101 083 | 0 |
| Fordringer på konsernselskap | 4 | 3 646 597 | 0 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 124 987 | 0 |
| Sum fordringer | | 3 872 666 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 415 435 | 199 262 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 4 288 101 | 199 262 |
| SUM EIENDELER | | 20 276 828 | 17 744 076 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 936 000 | 1 200 000 |
| Overkurs | 5 | 9 360 | 12 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 945 360 | 1 212 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 1 228 583 | 1 032 076 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 228 583 | 1 032 076 |
| SUM EGENKAPITAL | | 2 173 943 | 2 244 076 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 0 | 14 000 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 15 500 000 | 1 500 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 15 500 000 | 15 500 000 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 15 500 000 | 15 500 000 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 27 003 | 0 |
| Kortsiktig gjeld til konsernselskap | 7 | 2 575 883 | 0 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 2 602 886 | 0 |
| SUM GJELD | | 18 102 886 | 15 500 000 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 20 276 828 | 17 744 076 |

Asker, 31.05.2022

Sven Tore Kaasa
Styrets leder

Per Erik Kristiansen
Styremedlem

Årsregnskap for Johan Follestad's Vei 24 AS

Organisasjonsnr. 917118817



Johan Follestads Vei 24 AS

Balanse pr. 31.12.2021

| Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|------|------------|------------|
|------|------------|------------|

Anders Alnæs Greve-Isdahl
Styremedlem

Trygve Eriksen Dyremyhr
Styremedlem



Johan Follestad Vei 24 AS

Noter 2021

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de poster hvor det foreligger valgadgang.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler ment til varig eie og bruk i virksomheten.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til opptakskost.

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.

Aksjeinvesteringer

Aksjeinvesteringer vurderes etter kostmetoden og etter FIFO-prinsippet. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående.

Markedsbaserte aksjer som inngår i en handelsportefølje verdsettes til virkelig verdi pr. 31.12.

Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Kontanter og bankinnskudd

Kontanter og bankinnskudd inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler.

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 netto grunnlaget. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Note 1 - Lønn og andre driftskostnader

Selskapet har ikke hatt ansatte gjennom året.



Johan Follestad Vei 24 AS

Noter 2021

Selskapet har valgt at årsregnskapet ikke skal revideres.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

| | |
|---------------------------------------|----------|
| Spesifikasjon av årets skattekostnad: | 2021 |
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Betalbar skatt i balansen består av: | |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2021 | 2020 |
|---|----------------|-----------------|
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 34 800 | 361 316 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -34 799 | -361 316 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 34 800 | 361 316 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 34 800 | 361 316 |
| Utsatt skattefordel | 7 655 | 79 490 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 34 800 | 361 318 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 7 655 | 79 490 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |

Note 3 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Selskapet eier en tomt som har en bokført verdi på NOK 13.501.568. Selskapet har startet å bygge ut tomten. Anlegg under utførelse er bokført med NOK 2.487.159.

Note 4 - Fordringer på konsernselskap

Selskapet har fordring på søsterselskap. Fordringen er ikke renteberegnet.

Note 5 - Selskapskapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 1 200 000 | 1 032 076 | 2 244 076 |
| Tilført fra årsresultat | 0 | 326 517 | 326 517 |

Noter for Johan Follestad Vei 24 AS

Organisasjonsnr. 917118817



Johan Follestads Vei 24 AS

Noter 2021

| | | | |
|----------------------|----------------|------------------|------------------|
| Andre transaksjoner: | -264 000 | -130 010 | -396 650 |
| Pr 31.12. | 936 000 | 1 228 583 | 2 173 943 |

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

Selskapet har lån til morselskapet. Lånet er ikke renteberegnet.

Note 7 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Selskapet har en gjeld til morselskapet. Gjelden er ikke renteberegnet.



**Årsregnskap 2021
for
Johan Follestads Vei 24 AS**

Organisasjonsnr. 917118817



Johan Follestads Vei 24 AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|----------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 363 897 | 220 000 |
| Sum driftsinntekter | | 363 897 | 220 000 |
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 37 381 | 14 881 |
| Sum driftskostnader | | 37 381 | 14 881 |
| DRIFTSRESULTAT | | 326 516 | 205 119 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 254 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 254 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 0 | 557 807 |
| Sum finanskostnader | | 0 | 557 807 |
| NETTO FINANSPOSTER | | 0 | (557 553) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 326 516 | (352 434) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 326 516 | (352 434) |
| ÅRSRESULTAT | | 326 516 | (352 434) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | 326 517 | (352 434) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 326 517 | (352 434) |

Årsregnskap for Johan Follestads Vei 24 AS

Organisasjonsnr. 917118817



Johan Follestad Vei 24 AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 15 988 727 | 17 544 814 |
| Sum varige driftsmidler | | 15 988 727 | 17 544 814 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 15 988 727 | 17 544 814 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 101 083 | 0 |
| Fordringer på konsernselskap | 4 | 3 646 597 | 0 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 124 987 | 0 |
| Sum fordringer | | 3 872 666 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 415 435 | 199 262 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 4 288 101 | 199 262 |
| SUM EIENDELER | | 20 276 828 | 17 744 076 |



Johan Follestads Vei 24 AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 936 000 | 1 200 000 |
| Overkurs | 5 | 9 360 | 12 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 945 360 | 1 212 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 1 228 583 | 1 032 076 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 228 583 | 1 032 076 |
| SUM EGENKAPITAL | | 2 173 943 | 2 244 076 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 0 | 14 000 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 15 500 000 | 1 500 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 15 500 000 | 15 500 000 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 15 500 000 | 15 500 000 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 27 003 | 0 |
| Kortsiktig gjeld til konsernselskap | 7 | 2 575 883 | 0 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 2 602 886 | 0 |
| SUM GJELD | | 18 102 886 | 15 500 000 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 20 276 828 | 17 744 076 |

Asker, 31.05.2022

Sven Tore Kaasa
Styrets leder

Per Erik Kristiansen
Styremedlem

Anders Alnæs Greve-Isdahl
Styremedlem

Trygve Eriksen Dyremyhr
Styremedlem



Johan Follestad Vei 24 AS

Noter 2021

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de poster hvor det foreligger valgadgang.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler ment til varig eie og bruk i virksomheten.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til optakskost.

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.

Aksjeinvesteringer

Aksjeinvesteringer vurderes etter kostmetoden og etter FIFO-prinsippet. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående.

Markedsbaserte aksjer som inngår i en handelsportefølje verdsettes til virkelig verdi pr. 31.12.

Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Kontanter og bankinnskudd

Kontanter og bankinnskudd inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler.

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. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.



Johan Follestads Vei 24 AS

Noter 2021

Note 1 - Lønn og andre driftskostnader

Selskapet har ikke hatt ansatte gjennom året.

Selskapet har valgt at årsregnskapet ikke skal revideres.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

| | |
|---------------------------------------|----------|
| Spesifikasjon av årets skattekostnad: | 2021 |
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Betalbar skatt i balansen består av: | |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2021 | 2020 |
|---|----------------|-----------------|
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 34 800 | 361 316 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -34 799 | -361 316 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 34 800 | 361 316 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 34 800 | 361 316 |
| Utsatt skattefordel | 7 655 | 79 490 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 34 800 | 361 318 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 7 655 | 79 490 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |

Note 3 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Selskapet eier en tomt som har en bokført verdi på NOK 13.501.568. Selskapet har startet å bygge ut tomten. Anlegg under utførelse er bokført med NOK 2.487.159.



Johan Follestad Vei 24 AS

Noter 2021

Note 4 - Fordringer på konsernselskap

Selskapet har fordring på søsterselskap. Fordringen er ikke renteberegnet.

Note 5 - Selskapskapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 1 200 000 | 1 032 076 | 2 244 076 |
| Tilført fra årsresultat | 0 | 326 517 | 326 517 |
| Andre transaksjoner: | -264 000 | -130 010 | -396 650 |
| Pr 31.12. | 936 000 | 1 228 583 | 2 173 943 |

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

Selskapet har lån til morselskapet. Lånet er ikke renteberegnet.

Note 7 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Selskapet har en gjeld til morselskapet. Gjelden er ikke renteberegnet.