



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 951 694 266  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: JOSEFINE VERTSHUS AS  
Forretningsadresse: Josefines gate 16  
0351 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

### 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: Bobben Carling  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2025

### Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

*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, 02.05.2026



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK                                  | Note | 2024             | 2023             |
|-----------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                       |      |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>                              |      |                  |                  |
| Salgsinntekt                                  |      | 8 142 514        | 8 484 962        |
| Annen driftsinntekt                           |      | 689 612          | 513 616          |
| <b>Sum inntekter</b>                          |      | <b>8 832 126</b> | <b>8 998 579</b> |
| <b>Kostnader</b>                              |      |                  |                  |
| Varekostnad                                   | 3    | 2 750 994        | 2 818 380        |
| Lønnskostnad                                  | 4    | 3 670 138        | 2 991 869        |
| Avskrivning på varige driftsmidler            | 1    | 31 228           | 15 969           |
| Annen driftskostnad                           | 4    | 2 669 611        | 2 748 447        |
| <b>Sum kostnader</b>                          |      | <b>9 121 971</b> | <b>8 574 664</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                         |      | <b>-289 844</b>  | <b>423 914</b>   |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>     |      |                  |                  |
| Annen renteinntekt                            | 6    | 45 756           | 33 350           |
| Annen finansinntekt                           |      |                  | 468              |
| <b>Sum finansinntekter</b>                    |      | <b>45 756</b>    | <b>33 818</b>    |
| Annen rentekostnad                            |      | 738              | 1 250            |
| Annen finanskostnad                           |      | 63 578           | 69 679           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                    |      | <b>64 316</b>    | <b>70 929</b>    |
| <b>Netto finans</b>                           |      | <b>-18 561</b>   | <b>-37 111</b>   |
| <b>Resultat før skattekostnad</b>             |      | <b>-308 405</b>  | <b>386 803</b>   |
| Skattekostnad på resultat                     | 2    |                  | 85 296           |
| <b>Årsresultat</b>                            |      | <b>-308 405</b>  | <b>301 507</b>   |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b> |      | <b>-308 405</b>  | <b>301 507</b>   |
| <b>Totalresultat</b>                          |      | <b>-308 405</b>  | <b>301 507</b>   |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>          |      |                  |                  |



## Resultatregnskap

| <b>Beløp i: NOK</b>                      | <b>Note</b> | <b>2024</b>     | <b>2023</b>    |
|------------------------------------------|-------------|-----------------|----------------|
| Avsatt til annen egenkapital             |             |                 | 301 507        |
| Overført fra annen egenkapital           |             | -308 405        |                |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b> |             | <b>-308 405</b> | <b>301 507</b> |



### Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note | 2024             | 2023             |
|------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |      |                  |                  |
| <b>Varige driftsmidler</b>                     |      |                  |                  |
| Driftsløsøre, inventar o.l                     | 1    | 121 600          | 35 600           |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                 |      | <b>121 600</b>   | <b>35 600</b>    |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |      | <b>121 600</b>   | <b>35 600</b>    |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>                                   |      |                  |                  |
| Varer                                          | 3    | 39 600           | 52 000           |
| <b>Sum varer</b>                               |      | <b>39 600</b>    | <b>52 000</b>    |
| <b>Fordringer</b>                              |      |                  |                  |
| Kundefordringer                                |      | 14 435           | 126 945          |
| Andre kortsiktige fordringer                   | 6    | 18 361           | 1 484 733        |
| <b>Sum fordringer</b>                          |      | <b>32 796</b>    | <b>1 611 678</b> |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.                   | 4    | 1 979 146        | 758 501          |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      | <b>1 979 146</b> | <b>758 501</b>   |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |      | <b>2 051 542</b> | <b>2 422 179</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |      | <b>2 173 142</b> | <b>2 457 779</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |      |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                             |      |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                    |      |                  |                  |
| Aksjekapital 150 a' 1 000                      | 5    | 150 000          | 150 000          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>                |      | <b>150 000</b>   | <b>150 000</b>   |



## Balanse

| <b>Beløp i: NOK</b>             | <b>Note</b> | <b>2024</b>      | <b>2023</b>      |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| <b>Opptjent egenkapital</b>     |             |                  |                  |
| Annen egenkapital               |             | 996 448          | 1 304 853        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b> |             | <b>996 448</b>   | <b>1 304 853</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>          | 5           | <b>1 146 448</b> | <b>1 454 853</b> |
| <b>Gjeld</b>                    |             |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>         |             |                  |                  |
| Utsatt skatt                    | 2           |                  |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>   |             |                  |                  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>     |             | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>         |             |                  |                  |
| Leverandørgjeld                 |             | 29 751           | 552              |
| Betalbar skatt                  | 2           |                  | 85 296           |
| Skyldige offentlige avgifter    |             | 493 348          | 499 537          |
| Annen kortsiktig gjeld          |             | 503 594          | 417 540          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>     |             | <b>1 026 694</b> | <b>1 002 926</b> |
| <b>Sum gjeld</b>                |             | <b>1 026 694</b> | <b>1 002 926</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b> |             | <b>2 173 142</b> | <b>2 457 779</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 473186

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 951 694 266  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: JOSEFINE VERTSHUS AS  
Forretningsadresse: Josefines gate 16  
0351 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

#### 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: Bobben Carling  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2025

#### 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 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

*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, 07.06.2025

---

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: 951 694 266  
JOSEFINE VERTSHUS AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>                           | <b>Note</b> | <b>2024</b>      | <b>2023</b>      |
|-----------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                       |             |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>                              |             |                  |                  |
| Salgsinntekt                                  |             | 8 142 514        | 8 484 962        |
| Annen driftsinntekt                           |             | 689 612          | 513 616          |
| <b>Sum inntekter</b>                          |             | <b>8 832 126</b> | <b>8 998 579</b> |
| <b>Kostnader</b>                              |             |                  |                  |
| Varekostnad                                   | 3           | 2 750 994        | 2 818 380        |
| Lønnskostnad                                  | 4           | 3 670 138        | 2 991 869        |
| Avskrivning på varige driftsmidler            | 1           | 31 228           | 15 969           |
| Annen driftskostnad                           | 4           | 2 669 611        | 2 748 447        |
| <b>Sum kostnader</b>                          |             | <b>9 121 971</b> | <b>8 574 664</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                         |             | <b>-289 844</b>  | <b>423 914</b>   |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>     |             |                  |                  |
| Annen renteinntekt                            | 6           | 45 756           | 33 350           |
| Annen finansinntekt                           |             |                  | 468              |
| <b>Sum finansinntekter</b>                    |             | <b>45 756</b>    | <b>33 818</b>    |
| Annen rentekostnad                            |             | 738              | 1 250            |
| Annen finanskostnad                           |             | 63 578           | 69 679           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                    |             | <b>64 316</b>    | <b>70 929</b>    |
| <b>Netto finans</b>                           |             | <b>-18 561</b>   | <b>-37 111</b>   |
| <b>Resultat før skattekostnad</b>             |             | <b>-308 405</b>  | <b>386 803</b>   |
| Skattekostnad på resultat                     | 2           |                  | 85 296           |
| <b>Årsresultat</b>                            |             | <b>-308 405</b>  | <b>301 507</b>   |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b> |             | <b>-308 405</b>  | <b>301 507</b>   |
| <b>Totalresultat</b>                          |             | <b>-308 405</b>  | <b>301 507</b>   |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>          |             |                  |                  |
| Avsatt til annen egenkapital                  |             |                  | 301 507          |
| Overført fra annen egenkapital                |             | -308 405         |                  |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>      |             | <b>-308 405</b>  | <b>301 507</b>   |





|                                 |   |                  |                  |
|---------------------------------|---|------------------|------------------|
| Utsatt skatt                    | 2 |                  |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>   |   |                  |                  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>     |   | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>         |   |                  |                  |
| Leverandørgjeld                 |   | 29 751           | 552              |
| Betalbar skatt                  | 2 |                  | 85 296           |
| Skyldige offentlige avgifter    |   | 493 348          | 499 537          |
| Annen kortsiktig gjeld          |   | 503 594          | 417 540          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>     |   | <b>1 026 694</b> | <b>1 002 926</b> |
| <b>Sum gjeld</b>                |   | <b>1 026 694</b> | <b>1 002 926</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b> |   | <b>2 173 142</b> | <b>2 457 779</b> |



Organisasjonsnr: 951 694 266  
JOSEFINE VERTSHUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
3.00

| <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

| <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> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



REVISJONSFIRMA

**Rolf Birkeland**

Aksjeselskap

UAVHENGIG REVISORS BERETNING  
Til generalforsamlingen i Josefine Vertshus AS

## Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Josefine Vertshus AS som viser et underskudd på kr 308 405. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2024, 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 2024 og av dets resultat 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.

### Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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.

### 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.

Medlem av Den norske Revisorforening

Side 1 av 2

Postadresse:  
PB 5537  
4677 Kristiansand

Besøksadresse:  
Rigetjønnveien 12  
4626 Kristiansand

Tlf. 38 02 74 20

E-post: rolf@rolfbirkeland.no  
Revisornr./org. nr. 989 411 977  
www.rolfbirkeland.no



REVISJONSFIRMA

**Rolf Birkeland**

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig og basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Kristiansand, 24. februar 2025  
**Revisjonsfirma Rolf Birkeland AS**

Rolf Birkeland  
Statsautorisert revisor

Side 2 av 2



| <b>Resultatregnskap</b>                   |             |                  |                  |
|-------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Josefine Vertshus AS                      |             |                  |                  |
|                                           |             |                  |                  |
| <b>Driftsinntekter og driftskostnader</b> | <b>Note</b> | <b>2024</b>      | <b>2023</b>      |
| Salgsinntekt                              |             | 8 142 514        | 8 484 962        |
| Annen driftsinntekt                       |             | 689 612          | 513 616          |
|                                           |             | <u>8 832 126</u> | <u>8 998 579</u> |
| Varekostnad                               | 3           | 2 750 994        | 2 818 380        |
| Lønnskostnad                              | 4           | 3 670 138        | 2 991 869        |
| Avskrivning på varige driftsmidler        | 1           | 31 228           | 15 969           |
| Annen driftskostnad                       | 4           | 2 669 611        | 2 748 447        |
|                                           |             | <u>9 121 971</u> | <u>8 574 664</u> |
| Driftsresultat                            |             | <u>-289 844</u>  | <u>423 914</u>   |
| <b>Finansinntekt og finanskostnad</b>     |             |                  |                  |
| Annen renteinntekt                        | 6           | 45 756           | 33 350           |
| Annen finansinntekt                       |             | 0                | 468              |
| Annen rentekostnad                        |             | 738              | 1 250            |
| Annen finanskostnad                       |             | 63 578           | 69 679           |
|                                           |             | <u>-18 561</u>   | <u>-37 111</u>   |
| Resultat før skattekostnad                |             | -308 405         | 386 803          |
| Skattekostnad på resultat                 | 2           | 0                | 85 296           |
| Resultat                                  |             | <u>-308 405</u>  | <u>301 507</u>   |
| Årsresultat                               |             | <u>-308 405</u>  | <u>301 507</u>   |
| <b>Anvendelse av årsresultat</b>          |             |                  |                  |
| Avsatt til annen egenkapital              |             | 0                | 301 507          |
| Overført fra annen egenkapital            |             | -308 405         | 0                |
|                                           |             | <u>-308 405</u>  | <u>301 507</u>   |



| <b>Balanse</b>                  |             |                  |                  |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Josefine Vertshus AS            |             |                  |                  |
| <b>Eiendeler</b>                | <b>Note</b> | <b>2024</b>      | <b>2023</b>      |
| <b>Anleggsmidler</b>            |             |                  |                  |
| Immaterielle eiendeler          |             |                  |                  |
| <b>Varige driftsmidler</b>      |             |                  |                  |
| Driftsløsøre, inventar o.l.     | <b>1</b>    | <u>121 600</u>   | <u>35 600</u>    |
|                                 |             | <u>121 600</u>   | <u>35 600</u>    |
| <b>Finansielle driftsmidler</b> |             |                  |                  |
| Sum anleggsmidler               |             | <u>121 600</u>   | <u>35 600</u>    |
| <b>Omløpsmidler</b>             |             |                  |                  |
| Varer                           | <b>3</b>    | 39 600           | 52 000           |
| <b>Fordringer</b>               |             |                  |                  |
| Kundefordringer                 |             | 14 435           | 126 945          |
| Andre kortsiktige fordringer    | <b>6</b>    | <u>18 361</u>    | <u>1 484 733</u> |
|                                 |             | <u>32 796</u>    | <u>1 611 678</u> |
| <b>Investeringer</b>            |             |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.    | <b>4</b>    | 1 979 146        | 758 501          |
| Sum omløpsmidler                |             | <u>2 051 542</u> | <u>2 422 179</u> |
| Sum eiendeler                   |             | 2 173 142        | 2 457 779        |



| <b>Balanse</b>                        |      |                                                |                  |
|---------------------------------------|------|------------------------------------------------|------------------|
| Josefine Vertshus AS                  |      |                                                |                  |
|                                       | Note | 2024                                           | 2023             |
| <b>Egenkapital og gjeld</b>           |      |                                                |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>           |      |                                                |                  |
| Aksjekapital 150 a' 1 000             | 5    | <u>150 000</u>                                 | <u>150 000</u>   |
|                                       |      | <u>150 000</u>                                 | <u>150 000</u>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>           |      |                                                |                  |
| Annen egenkapital                     |      | <u>996 448</u>                                 | <u>1 304 853</u> |
|                                       |      | <u>996 448</u>                                 | <u>1 304 853</u> |
| Sum egenkapital                       | 5    | <u>1 146 448</u>                               | <u>1 454 853</u> |
| <b>Gjeld</b>                          |      |                                                |                  |
| <b>Avsetning for forpliktelser</b>    |      |                                                |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>         |      |                                                |                  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>               |      |                                                |                  |
| Leverandørgjeld                       |      | 29 751                                         | 552              |
| Betalbar skatt                        | 2    | 0                                              | 85 296           |
| Skyldige offentlige avgifter          |      | 493 348                                        | 499 537          |
| Annen kortsiktig gjeld                |      | <u>503 594</u>                                 | <u>417 540</u>   |
|                                       |      | <u>1 026 694</u>                               | <u>1 002 926</u> |
| Sum gjeld                             |      | <u>1 026 694</u>                               | <u>1 002 926</u> |
| Sum egenkapital og gjeld              |      | 2 173 142                                      | 2 457 779        |
| Oslo<br>Styret i Josefine Vertshus AS |      |                                                |                  |
| <u>Bobben Carling</u><br>styreleder   |      | <u>Josefine Evelyn Carling</u><br>daglig leder |                  |
| Josefine Vertshus AS                  |      | Side 3                                         |                  |



## Noter 2024

### Josefine Vertshus AS

#### Regnskapsprinsipper

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

Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

- Finansielle omløpsmidler er vurdert til laveste av kostpris og markedsverdi, basert på porteføljeprinsippet for vurdering av aksjer og aksjefondsandeler.
- Kundefordringer er vurdert til pålydende med avsetning for påregnelige tap.
- Andre fordringer er bokført til pålydende.
- Utsatt skattefordel inntektsføres ikke.
- Driftsmidler avskrives i forhold til antatt verdiforringelse.
- Varebeholdningen er opptalt og verdsatt til kostpris.
- Salgsinntekter inntektsføres når de er opptjent.

#### Note 1

##### Varige driftsmidler.

|                           | Maskiner, inv. | Kunst  |
|---------------------------|----------------|--------|
| Opprinnelig kostpris      | 49.969         | 15.600 |
| - tidligere avskrivninger | 29.969         | 0      |
| Bokført verdi 1.1.        | 20.000         | 15.600 |
| + tilgang                 | 117.228        | 0      |
| - avgang                  | 0              | 0      |
| - ord. avskrivninger      | 31.228         | 0      |
|                           |                |        |
| Bokført verdi 31.12.      | 106.000        | 15.600 |

#### Note 2

##### Skatter

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| Resultat før skattekostnad  | - 308.405 |
| + permanente forskjeller    | - 406     |
| + endr. midl. forskjeller   | - 9.345   |
| - underskudd til fremføring | 0         |
| = årets skattegrunnlag      | - 318.156 |
|                             |           |
| Avsatt skatt 22 %           | 0         |
| + refusjonsskatt            | 0         |
| = skyldig betalbar skatt    | 0         |
|                             |           |
| + endring utsatt skatt      | 0         |
| = årets skattekostnad       | 0         |

|                        | Midl. forskjeller 1.1 | Midl. forskjeller 31.12 | Endring   |
|------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------|
| Fremførbart underskudd | 0                     | - 318.156               | - 318.156 |
| Midl forskjeller       | - 45.242              | - 35.897                | 9.345     |
|                        | - 45.242              | - 354.053               | - 308.811 |



|                   |   |   |   |
|-------------------|---|---|---|
| Utsatt skatt 22 % | 0 | 0 | 0 |
|-------------------|---|---|---|

Utsatt skattefordel regnskapsføres ikke.

Note 3

Varebeholdning.

Varebeholdningen er ved årsskiftet opptalt og verdsatt til kostpris.

Note 4

Lønnskostnader m.v.

|                         | 2024      | 2023      |
|-------------------------|-----------|-----------|
| Lønn og feriepenger     | 3.113.020 | 2.568.525 |
| Folketrygdavgift        | 460.142   | 370.191   |
| Pensjonspremie          | 77.296    | 45.265    |
| Andre personalkostnader | 19.680    | 7.888     |
|                         | 3.670.138 | 2.991.869 |

Det er utført ca. 6 årsverk i virksomheten. OTP er tegnet for fast ansatte.

Av samlede bankinnskudd er kr. 195.566 innsatt på skattetrekkskonto

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder utgjør kr. 560.000. Det er ikke utbetalt styrehonorar.

Revisjonshonorar utgjør kr. 27.200.

Note 5

Egenkapital

Aksjekapitalen på 150 aksjer a kr. 1.000 eies av Bobben Carling.

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| Egenkapital 1.1.   | 1.454.853 |
| Utbetalt utbytte   | 0         |
| Årets resultat     | - 308.405 |
|                    |           |
| Egenkapital 31.12. | 1.146.448 |

Note 6

Annen renteinntekt – Andre kortsiktige fordringer

Selskapet hadde pr. 31.12.2023 en fordring mot eier på ca. kr. 1.460.000. Dette skyldtes en misforståelse vedr. selskapets særvilkårsmidler. Forholdet ble rettet opp i sin helhet i januar 2024. Renteinntektene i 2024 er ordinære bankrenter.