



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 579 160
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WOLLEBEKKGRUPPEN AS
Forretningsadresse: c/o Wollebekk
Hafrsfjordgata 5A
0273 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Carl Espen Wollebekk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 26.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 723 907	913 750
Annen driftsinntekt			152 785
Sum inntekter		1 723 907	1 066 535
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		193 390	347 883
Sum kostnader		193 390	347 883
Driftsresultat		1 530 517	718 652
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	2	586 670	422 627
Annen finansinntekt		8 689	5 905 282
Sum finansinntekter		595 359	6 327 909
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		314 348	2 569 959
Nedskrivning av finansielle eiendeler			10 000
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			105 713
Annen rentekostnad	3	341 883	118 238
Annen finanskostnad		8 968	63 286
Sum finanskostnader		665 199	2 867 196
Netto finans		-69 841	3 460 713
Ordinært resultat før skattekostnad		1 460 676	4 179 364
Skattekostnad på resultat	4	390 566	234 110
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 070 110	3 945 254
Årsresultat	5	1 070 110	3 945 254
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 070 110	3 945 254
Totalresultat		1 070 110	3 945 254



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 070 110	3 945 254
Sum overføringer og disponeringer		1 070 110	3 945 254



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6		
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Lån til foretak i samme konsern	2		
Investeringer i tilknyttet selskap	6, 7	19 911	19 911
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	2	27 646 940	23 436 022
Investeringer i aksjer og andeler	7	1 015 184	150 000
Sum finansielle anleggsmidler		28 682 035	23 605 933
Sum anleggsmidler		28 682 035	23 605 933
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2		
Andre kortsiktige fordringer			60 563
Sum fordringer			60 563
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Markedsbaserte aksjer	7	138 404	479 438
Sum investeringer		138 404	479 438
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 944 940	7 857 648
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 944 940	7 857 648
Sum omløpsmidler		8 083 344	8 397 649
SUM EIENDELER		36 765 379	32 003 582



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	100 000	100 000
Overkurs		5 970	5 970
Sum innskutt egenkapital		105 970	105 970
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		15 538 681	14 468 570
Sum opptjent egenkapital		15 538 681	14 468 570
Sum egenkapital	5	15 644 651	14 574 540
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	9 794	12 243
Sum avsetninger for forpliktelser		9 794	12 243
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2, 3		
Øvrig langsiktig gjeld	3	20 307 599	16 931 400
Sum annen langsiktig gjeld		20 307 599	16 931 400
Sum langsiktig gjeld		20 317 393	16 943 643
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 252	60 164
Betalbar skatt	4	393 015	237 170
Skyldig offentlige avgifter		401 068	177 255
Annen kortsiktig gjeld			10 809
Sum kortsiktig gjeld		803 335	485 399
Sum gjeld		21 120 728	17 429 041
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 765 379	32 003 582



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 618666

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 579 160
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WOLLEBEKKGRUPPEN AS
Forretningsadresse: c/o Wollebekk
Hafirsfjordgata 5A
0273 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Carl Espen Wollebekk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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 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, 27.07.2023

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: 984 579 160
WOLLEBEKKGRUPPEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 723 907	913 750
Annen driftsinntekt			152 785
Sum inntekter		1 723 907	1 066 535
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		193 390	347 883
Sum kostnader		193 390	347 883
Driftsresultat		1 530 517	718 652
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	2	586 670	422 627
Annen finansinntekt		8 689	5 905 282
Sum finansinntekter		595 359	6 327 909
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		314 348	2 569 959
Nedskrivning av finansielle eiendeler			10 000
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			105 713
Annen rentekostnad	3	341 883	118 238
Annen finanskostnad		8 968	63 286
Sum finanskostnader		665 199	2 867 196
Netto finans		-69 841	3 460 713
Ordinært resultat før skattekostnad		1 460 676	4 179 364
Skattekostnad på resultat	4	390 566	234 110
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 070 110	3 945 254
Årsresultat	5	1 070 110	3 945 254
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 070 110	3 945 254
Totalresultat		1 070 110	3 945 254
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 070 110	3 945 254
Sum overføringer og disponeringer		1 070 110	3 945 254





Organisasjonsnr: 984 579 160
WOLLEBEKKGRUPPEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6		
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Lån til foretak i samme konsern	2		
Investeringer i tilknyttet selskap	6, 7	19 911	19 911
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	2	27 646 940	23 436 022
Investeringer i aksjer og andeler	7	1 015 184	150 000
Sum finansielle anleggsmidler		28 682 035	23 605 933
Sum anleggsmidler		28 682 035	23 605 933
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2		
Andre kortsiktige fordringer			60 563
Sum fordringer			60 563
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Markedsbaserte aksjer	7	138 404	479 438
Sum investeringer		138 404	479 438
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		7 944 940	7 857 648
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 944 940	7 857 648
Sum omløpsmidler		8 083 344	8 397 649
SUM EIENDELER		36 765 379	32 003 582



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8	100 000	100 000
Overkurs		5 970	5 970
Sum innskutt egenkapital		105 970	105 970

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		15 538 681	14 468 570
Sum opptjent egenkapital		15 538 681	14 468 570

Sum egenkapital	5	15 644 651	14 574 540
------------------------	----------	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4	9 794	12 243
Sum avsetninger for forpliktelser		9 794	12 243

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	2, 3		
Øvrig langsiktig gjeld	3	20 307 599	16 931 400
Sum annen langsiktig gjeld		20 307 599	16 931 400

Sum langsiktig gjeld		20 317 393	16 943 643
-----------------------------	--	-------------------	-------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		9 252	60 164
Betalbar skatt	4	393 015	237 170
Skyldig offentlige avgifter		401 068	177 255
Annen kortsiktig gjeld			10 809
Sum kortsiktig gjeld		803 335	485 399

Sum gjeld		21 120 728	17 429 041
------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 765 379	32 003 582
---------------------------------	--	-------------------	-------------------



Organisasjonsnr: 984 579 160
WOLLEBEKKGRUPPEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2022

Wollebekkgruppen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 984 579 160



Resultatregnskap

Wollebekkgruppen AS

	Note	2022	2021
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		1 723 907	913 750
Annen driftsinntekt		0	152 785
Sum driftsinntekter		1 723 907	1 066 535
Annen driftskostnad		193 390	347 883
Sum driftskostnader		193 390	347 883
Driftsresultat		1 530 517	718 652
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	2	586 670	422 627
Annen finansinntekt		8 689	5 905 282
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		314 348	2 569 959
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	10 000
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		0	105 713
Annen rentekostnad	3	341 883	118 238
Annen finanskostnad		8 968	63 286
Resultat av finansposter		-69 841	3 460 713
Resultat før skattekostnad		1 460 676	4 179 364
Skattekostnad på resultat	4	390 566	234 110
Resultat		1 070 110	3 945 254
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	5	1 070 110	3 945 254
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 070 110	3 945 254
Sum overføringer		1 070 110	3 945 254



Balanse Wollebekkgruppen AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6, 7	19 911	19 911
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	2	27 646 940	23 436 022
Investeringer i aksjer og andeler	7	1 015 184	150 000
Sum finansielle anleggsmidler		28 682 035	23 605 933
Sum anleggsmidler		28 682 035	23 605 933
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		0	60 563
Sum fordringer		0	60 563
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	7	138 404	479 438
Sum investeringer		138 404	479 438
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 944 940	7 857 648
Sum omløpsmidler		8 083 344	8 397 649
Sum eiendeler		36 765 379	32 003 582



Balanse Wollebekkgruppen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	100 000	100 000
Overkurs		5 970	5 970
Sum innskutt egenkapital		105 970	105 970
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		15 538 681	14 468 570
Sum opptjent egenkapital		15 538 681	14 468 570
Sum egenkapital	5	15 644 651	14 574 540
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	9 794	12 243
Sum avsetning for forpliktelser		9 794	12 243
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	20 307 599	16 931 400
Sum annen langsiktig gjeld		20 307 599	16 931 400
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 252	60 164
Betalbar skatt	4	393 015	237 170
Skyldig offentlige avgifter		401 068	177 255
Annen kortsiktig gjeld		0	10 809
Sum kortsiktig gjeld		803 335	485 399
Sum gjeld		21 120 728	17 429 041
Sum egenkapital og gjeld		36 765 379	32 003 582

Oslo, 30.06.2023
Styret i Wollebekkguppen AS

Carl Espen Wollebekk
styreleder/daglig leder



Wollebekkgruppen AS Noter 2022

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen.

Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale, mens kontroll defineres som beslutnings- og råderett. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

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. . .

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.

Kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer

For kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer brukes markedsverdiprinsippet. Verdien i balansen tilsvarer markedsverdien av investeringene pr 31.12. Mottatte utdelinger, og realiserte og urealiserte gevinter/tap, resultatføres som finansposter.

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 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder og styret

Wollebekkgruppen AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2022 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser. Selskapet har derfor ingen plikt til å opprette OTP etter loven.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til daglig leder eller styret i 2022.



Wollebekkgruppen AS

Noter 2022

Note 2 Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttede selskaper

	2022	2021
Fordringer		
Lån til tilknyttet selskap	27 646 940	23 436 022
Sum	27 646 940	23 436 022

Selskapet har gitt et lån til GW Eiendom AS på kr 27 646 940. Lånet er renteberegnet med 2 % rente i 2022 med -522 055. Lånet skal nedbetales i løpet av 5 år.

GW Eiendom eies 75 % av nærstående til aksjeeier i Wollebekkgruppen AS.



Wollebekkgruppen AS

Noter 2022

Note 3 Gjeld til aksjonær

Gjeld til aksjonær utgjør kr 20 307 599 pr. 31.12.2022. Det er ingen fastsatt plan for tilbakebetaling av gjelden. Det er beregnet rente på gjelden i 2022, totalt kr 341 578.

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	393 015	237 170
Endring i utsatt skatt	-2 449	-3 060
Skattekostnad ordinært resultat	390 566	234 110
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 460 676	4 179 364
Permanente forskjeller	314 627	-3 115 230
Endring i midlertidige forskjeller	11 130	13 912
Skattepliktig inntekt	1 786 434	1 078 046
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	393 015	237 170
Sum betalbar skatt i balansen	393 015	237 170

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	44 519	55 649	11 130
Sum	44 519	55 649	11 130
Grunnlag for utsatt skatt	44 519	55 649	11 130
Utsatt skatt (22 %)	9 794	12 243	2 449

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	100 000	5 970	0	14 468 570	14 574 540
Pr 01.01.2022	100 000	5 970	0	14 468 570	14 574 540
Årets resultat				1 070 110	1 070 110
Pr 31.12.2022	100 000	5 970	0	15 538 681	15 644 651



Wollebekkgruppen AS Noter 2022

Note 6 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Stemme- andel	Andel egenkapital	Andel resultat	
GW Eiendom AS	Oslo		25%	100%	-30 104	-7 526

Note 7 Verdipapirer

	Eier- andel	Stemme- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Markeds verdi
Arribatec Group ASA			272 887	138 405	138 405
Bybubbly AS			105 713		
Senscom AS			1 015 184	1 015 184	1 015 184
Sum			1 393 784	1 153 590	1 153 590
DS/FKV/TS					
GW Eiendom AS	25,0%	100,0%	19 911	19 911	19 911
Sum			19 911	19 911	19 911
Sum verdipapirer			1 413 695	1 173 500	1 173 500



Wollebekkgruppen AS

Noter 2022

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Wollebekkgruppen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
Sum	1 000		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Carl Espen Wollebekk	500	50,0	50,0
WOLLEBEKK TINE GOTTLÖB K	500	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Carl Espen Wollebekk	styreleder/daglig leder	500
Totalt antall aksjer		500



Årsregnskap 2022

Wollebekkgruppen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 984 579 160



Resultatregnskap

Wollebekkgruppen AS

	Note	2022	2021
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		1 723 907	913 750
Annen driftsinntekt		0	152 785
Sum driftsinntekter		1 723 907	1 066 535
Annen driftskostnad		193 390	347 883
Sum driftskostnader		193 390	347 883
Driftsresultat		1 530 517	718 652
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	2	586 670	422 627
Annen finansinntekt		8 689	5 905 282
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		314 348	2 569 959
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	10 000
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		0	105 713
Annen rentekostnad	3	341 883	118 238
Annen finanskostnad		8 968	63 286
Resultat av finansposter		-69 841	3 460 713
Resultat før skattekostnad		1 460 676	4 179 364
Skattekostnad på resultat	4	390 566	234 110
Resultat		1 070 110	3 945 254
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	5	1 070 110	3 945 254
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 070 110	3 945 254
Sum overføringer		1 070 110	3 945 254



Balanse Wollebekkgruppen AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6, 7	19 911	19 911
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	2	27 646 940	23 436 022
Investeringer i aksjer og andeler	7	1 015 184	150 000
Sum finansielle anleggsmidler		28 682 035	23 605 933
Sum anleggsmidler		28 682 035	23 605 933
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		0	60 563
Sum fordringer		0	60 563
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	7	138 404	479 438
Sum investeringer		138 404	479 438
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 944 940	7 857 648
Sum omløpsmidler		8 083 344	8 397 649
Sum eiendeler		36 765 379	32 003 582



Balanse Wollebekkgruppen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	100 000	100 000
Overkurs		5 970	5 970
Sum innskutt egenkapital		105 970	105 970
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		15 538 681	14 468 570
Sum opptjent egenkapital		15 538 681	14 468 570
Sum egenkapital	5	15 644 651	14 574 540
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	9 794	12 243
Sum avsetning for forpliktelser		9 794	12 243
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	20 307 599	16 931 400
Sum annen langsiktig gjeld		20 307 599	16 931 400
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 252	60 164
Betalbar skatt	4	393 015	237 170
Skyldig offentlige avgifter		401 068	177 255
Annen kortsiktig gjeld		0	10 809
Sum kortsiktig gjeld		803 335	485 399
Sum gjeld		21 120 728	17 429 041
Sum egenkapital og gjeld		36 765 379	32 003 582

Oslo, 30.06.2023
Styret i Wollebekkguppen AS

Carl Espen Wollebekk
styreleder/daglig leder



Wollebekkgruppen AS Noter 2022

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen.

Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale, mens kontroll defineres som beslutnings- og råderett. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

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. . .

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.

Kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer

For kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer brukes markedsverdiprinsippet. Verdien i balansen tilsvarer markedsverdien av investeringene pr 31.12. Mottatte utdelinger, og realiserte og urealiserte gevinter/tap, resultatføres som finansposter.

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 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder og styret

Wollebekkgruppen AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2022 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser. Selskapet har derfor ingen plikt til å opprette OTP etter loven.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til daglig leder eller styret i 2022.



Wollebekkgruppen AS

Noter 2022

Note 2 Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttede selskaper

	2022	2021
Fordringer		
Lån til tilknyttet selskap	27 646 940	23 436 022
Sum	27 646 940	23 436 022

Selskapet har gitt et lån til GW Eiendom AS på kr 27 646 940. Lånet er renteberegnet med 2 % rente i 2022 med -522 055. Lånet skal nedbetales i løpet av 5 år.

GW Eiendom eies 75 % av nærstående til aksjeeier i Wollebekkgruppen AS.



Wollebekkgruppen AS

Noter 2022

Note 3 Gjeld til aksjonær

Gjeld til aksjonær utgjør kr 20 307 599 pr. 31.12.2022. Det er ingen fastsatt plan for tilbakebetaling av gjelden. Det er beregnet rente på gjelden i 2022, totalt kr 341 578.

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	393 015	237 170
Endring i utsatt skatt	-2 449	-3 060
Skattekostnad ordinært resultat	390 566	234 110
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 460 676	4 179 364
Permanente forskjeller	314 627	-3 115 230
Endring i midlertidige forskjeller	11 130	13 912
Skattepliktig inntekt	1 786 434	1 078 046
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	393 015	237 170
Sum betalbar skatt i balansen	393 015	237 170

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	44 519	55 649	11 130
Sum	44 519	55 649	11 130
Grunnlag for utsatt skatt	44 519	55 649	11 130
Utsatt skatt (22 %)	9 794	12 243	2 449

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	100 000	5 970	0	14 468 570	14 574 540
Pr 01.01.2022	100 000	5 970	0	14 468 570	14 574 540
Årets resultat				1 070 110	1 070 110
Pr 31.12.2022	100 000	5 970	0	15 538 681	15 644 651



Wollebekkgruppen AS Noter 2022

Note 6 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Stemme- andel	Andel egenkapital	Andel resultat	
GW Eiendom AS	Oslo		25%	100%	-30 104	-7 526

Note 7 Verdipapirer

	Eier- andel	Stemme- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Markeds verdi
Arribatec Group ASA			272 887	138 405	138 405
Bybubbly AS			105 713		
Senscom AS			1 015 184	1 015 184	1 015 184
Sum			1 393 784	1 153 590	1 153 590
DS/FKV/TS					
GW Eiendom AS	25,0%	100,0%	19 911	19 911	19 911
Sum			19 911	19 911	19 911
Sum verdipapirer			1 413 695	1 173 500	1 173 500



Wollebekkgruppen AS

Noter 2022

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Wollebekkgruppen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
Sum	1 000		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Carl Espen Wollebekk	500	50,0	50,0
WOLLEBEKK TINE GOTTLÖB K	500	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Carl Espen Wollebekk	styreleder/daglig leder	500
Totalt antall aksjer		500



Til generalforsamlingen i
Wollebekkgruppen AS

Enter Revisjon Hålogaland AS
Asbjørn Selsbanes gate 2
9405 Harstad
Telefon: 77 00 34 00
epost: harstad@enter-revisjon.no
Org. no: 997 398 610 MVA

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Wollebekkgruppen AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 070 110. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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 selskapet 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 avviklet.

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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon

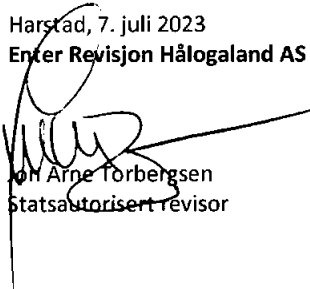


Enter **Revisjon**

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>

Harstad, 7. juli 2023
Enter Revisjon Hålogaland AS



Jon Arne Forberg
Statsautorisert revisor