



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 11.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 09.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 484 962	6 395 140
Annen driftsinntekt		513 616	636 680
Sum inntekter		8 998 579	7 031 820
Kostnader			
Varekostnad	3	2 818 380	1 904 090
Lønnskostnad	4	2 991 869	2 059 478
Avskrivning på varige driftsmidler	1	15 969	14 000
Annen driftskostnad	4	2 748 447	2 160 926
Sum kostnader		8 574 664	6 138 494
Driftsresultat		423 914	893 326
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	6	33 350	
Annen finansinntekt		468	
Sum finansinntekter		33 818	
Annen rentekostnad		1 250	581
Annen finanskostnad		69 679	22 288
Sum finanskostnader		70 929	22 869
Netto finans		-37 111	-22 869
Ordinært resultat før skattekostnad		386 803	870 457
Skattekostnad på resultat	2	85 296	104 246
Ordinært resultat etter skattekostnad		301 507	766 211
Årsresultat		301 507	766 211
Årsresultat etter minoritetsinteresser		301 507	766 211
Totalresultat		301 507	766 211



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		301 507	766 211
Sum overføringer og disponeringer		301 507	766 211



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.l	1	35 600	35 600
Sum varige driftsmidler		35 600	35 600
Sum anleggsmidler		35 600	35 600
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	3	52 000	105 860
Sum varer		52 000	105 860
Fordringer			
Kundefordringer		126 945	65 300
Andre kortsiktige fordringer	6	1 484 733	17 694
Sum fordringer		1 611 678	82 994
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	758 501	1 707 014
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		758 501	1 707 014
Sum omløpsmidler		2 422 179	1 895 867
SUM EIENDELER		2 457 779	1 931 467
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 150 a' 1 000	5	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 304 853	1 003 346
Sum opptjent egenkapital		1 304 853	1 003 346
Sum egenkapital	5	1 454 853	1 153 346
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		552	
Betalbar skatt	2	85 296	104 246
Skyldige offentlige avgifter		499 537	456 242
Annen kortsiktig gjeld		417 540	217 633
Sum kortsiktig gjeld		1 002 926	778 121
Sum gjeld		1 002 926	778 121
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 457 779	1 931 467



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 505910

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 11.06.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 02.07.2024



Organisasjonsnr: 951 694 266
JOSEFINE VERTSHUS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 484 962	6 395 140
Annen driftsinntekt		513 616	636 680
Sum inntekter		8 998 579	7 031 820
Kostnader			
Varekostnad	3	2 818 380	1 904 090
Lønnskostnad	4	2 991 869	2 059 478
Avskrivning på varige driftsmidler	1	15 969	14 000
Annen driftskostnad	4	2 748 447	2 160 926
Sum kostnader		8 574 664	6 138 494
Driftsresultat		423 914	893 326
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	6	33 350	
Annen finansinntekt		468	
Sum finansinntekter		33 818	
Annen rentekostnad		1 250	581
Annen finanskostnad		69 679	22 288
Sum finanskostnader		70 929	22 869
Netto finans		-37 111	-22 869
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	2	85 296	104 246
Ordinært resultat etter skattekostnad		301 507	766 211
Årsresultat		301 507	766 211
Årsresultat etter minoritetsinteresser		301 507	766 211
Totalresultat		301 507	766 211
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		301 507	766 211
Sum overføringer og disponeringer		301 507	766 211



Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		552	
Betalbar skatt	2	85 296	104 246
Skyldige offentlige avgifter		499 537	456 242
Annen kortsiktig gjeld		417 540	217 633
Sum kortsiktig gjeld		1 002 926	778 121
Sum gjeld		1 002 926	778 121
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 457 779	1 931 467



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 overskudd på kr 301 507. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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 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.

Side 1 av 2

Medlem av Den norske Revisorforening

Postadresse:	Besøksadresse:		E-post: rolf@rolfbirkeland.no
PB 5537	Rigetjønneveien 12	Tlf. 38 02 74 20	Revisornr./org. nr. 989 411 977
4677 Kristiansand	4626 Kristiansand		www.rolfbirkeland.no



REVISJONSFIRMA

Rolf Birkeland

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.

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 revisjons handlinger 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 revisjons handlinger 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 notecopplysninger 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, 8. mai 2024

Revisjonsfirma Rolf Birkeland AS

Rolf Birkeland
Statsautorisert revisor

Side 2 av 2



Resultatregnskap			
Josefine Vertshus AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		8 484 962	6 395 140
Annen driftsinntekt		513 616	636 680
		<u>8 998 579</u>	<u>7 031 820</u>
Varekostnad	3	2 818 380	1 904 090
Lønnskostnad	4	2 991 869	2 059 478
Avskrivning på varige driftsmidler	1	15 969	14 000
Annen driftskostnad	4	2 748 447	2 160 926
		<u>8 574 664</u>	<u>6 138 494</u>
Driftsresultat		<u>423 914</u>	<u>893 326</u>
Finansinntekt og finanskostnad			
Annen renteinntekt	6	33 350	0
Annen finansinntekt		468	0
Annen rentekostnad		1 250	581
Annen finanskostnad		69 679	22 288
		<u>-37 111</u>	<u>-22 869</u>
Resultat før skattekostnad		386 803	870 457
Skattekostnad på resultat	2	85 296	104 246
Resultat		<u>301 507</u>	<u>766 211</u>
Årsresultat		<u>301 507</u>	<u>766 211</u>
Anvendelse av årsresultat			
Avsatt til annen egenkapital		301 507	766 211
		<u>301 507</u>	<u>766 211</u>



Balanse			
Josefine Vertshus AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.l	1	<u>35 600</u>	<u>35 600</u>
		<u>35 600</u>	<u>35 600</u>
Finansielle driftsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>35 600</u>	<u>35 600</u>
Omløpsmidler			
Varer	3	52 000	105 860
Fordringer			
Kundefordringer		126 945	65 300
Andre kortsiktige fordringer	6	<u>1 484 733</u>	<u>17 694</u>
		<u>1 611 678</u>	<u>82 994</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	758 501	1 707 014
Sum omløpsmidler		<u>2 422 179</u>	<u>1 895 867</u>
Sum eiendeler		2 457 779	1 931 467



Balanse			
Josefine Vertshus AS			
	Note	2023	2022
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 150 a' 1 000	5	<u>150 000</u>	<u>150 000</u>
		<u>150 000</u>	<u>150 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		<u>1 304 853</u>	<u>1 003 346</u>
		<u>1 304 853</u>	<u>1 003 346</u>
Sum egenkapital	5	<u>1 454 853</u>	<u>1 153 346</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		552	0
Betalbar skatt	2	85 296	104 246
Skyldige offentlige avgifter		499 537	456 242
Annen kortsiktig gjeld		<u>417 540</u>	<u>217 633</u>
		<u>1 002 926</u>	<u>778 121</u>
Sum gjeld		<u>1 002 926</u>	<u>778 121</u>
Sum egenkapital og gjeld		2 457 779	1 931 467
Oslo Styret i Josefine Vertshus AS			
<hr/> Bobben Carling			
Josefine Vertshus AS		Side 3	



Noter 2023

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	34.00	15.600
- tidligere avskrivninger	14.000	0
Bokført verdi 1.1.	20.000	15.600
+ tilgang	15.969	0
- avgang	0	0
- ord. avskrivninger	15.969	0
Bokført verdi 31.12.	20.000	15.600

Note 2

Skatter

Resultat før skattekostnad	386.803
+ permanente forskjeller	1.250
+ endr. midl. forskjeller	- 342
- underskudd til fremføring	0
= årets skattegrunnlag	387.711
Avsatt skatt 22 %	85.296
+ refusjonsskatt	0
= skyldig betalbar skatt	85.296
+ endring utsatt skatt	0
= årets skattekostnad	85.296

	Midl. forskjeller 1.1	Midl. forskjeller 31.12	Endring
Fremførbart underskudd	0	0	0
Midl forskjeller	- 45.584	- 45.242	342
	- 45.584	- 45.242	342



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.

	2023	2022
Lønn og feriepenger	2.568.525	1.799.772
Folketrygdavgift	370.191	253.766
Pensjonspremie	45.265	0
Andre personalkostnader	7.888	5.940
	2.991.869	2.059.478

Det er utført ca 5 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. 480.000. Det er ikke utbetalt styrehonorar.

Note 5

Egenkapital

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

Egenkapital 1.1.	1.153.346
Utbetalt utbytte	0
Årets resultat	301.507
Egenkapital 31.12.	1.454.853

Note 6

Annen renteinntekt – Andre kortsiktige fordringer

Selskapet har pr. 31.12.2023 en fordring mot eier på ca. kr. 1.460.000. Dette skyldes en misforståelse vedr. selskapets særvilkårsmidler. Renteinntektene er opptjent av samme grunn. Forholdet er rettet opp i sin helhet i januar 2024.