



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 702 932
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHAN FOLLESTADS VEI 15 AS
Forretningsadresse: Fekjan 29
1394 NESBRU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Anne Gro Bang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2023

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, 25.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		15 103 320	14 587 859
Sum inntekter		15 103 320	14 587 859
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivninger på driftsmidler	2	2 735 131	2 735 130
Annen driftskostnad		980 005	763 864
Sum kostnader		3 715 136	3 498 994
Driftsresultat		11 388 184	11 088 865
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		6 887	53 891
Annen renteinntekt		69 593	7 142
Annen finansinntekt		168 781	
Sum finansinntekter		245 261	61 033
Annen rentekostnad		3 922 867	2 722 170
Annen finanskostnad		916 652	2 182 345
Sum finanskostnader		4 839 519	4 904 515
Netto finans		-4 594 258	-4 843 482
Ordinært resultat før skattekostnad		6 793 926	6 245 383
Skattekostnad på resultat	3	1 494 663	1 373 984
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 299 263	4 871 399
Årsresultat	4	5 299 263	4 871 399
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 299 263	4 871 399
Totalresultat		5 299 263	4 871 399
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avgitt konsernbidrag		5 401 775	4 865 305
Avsatt til annen egenkapital			6 094
Overført fra annen egenkapital		-102 512	
Sum overføringer og disponeringer	4	5 299 263	4 871 399



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter		16 717 450	16 717 450
Bygninger, fast eiendom		97 879 313	100 614 443
Sum varige driftsmidler	2, 5	114 596 763	117 331 893
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		
Sum anleggsmidler		114 596 763	117 331 893
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	4 107	12 153
Andre kortsiktige fordringer		161 942	
Konsernfordringer	6		2 863 373
Sum fordringer		166 049	2 875 526
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		8 066 972	5 117 719
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 066 972	5 117 719
Sum omløpsmidler		8 233 021	7 993 245
SUM EIENDELER		122 829 784	125 325 138

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	5 700 000	5 700 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		5 700 000	5 700 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		289 047	391 559
Sum opptjent egenkapital		289 047	391 559
Sum egenkapital	4	5 989 047	6 091 559
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	1 317 003	1 345 917
Sum avsetninger for forpliktelser		1 317 003	1 345 917
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	107 425 000	110 880 000
Sum annen langsiktig gjeld		107 425 000	110 880 000
Sum langsiktig gjeld		108 742 003	112 225 917
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	20 536	349 087
Betalbar skatt	3		
Utbytte	6		
Gjeld til selskap i samme konsern	6	6 925 352	6 237 570
Annen kortsiktig gjeld		1 152 846	421 005
Sum kortsiktig gjeld		8 098 734	7 007 662
Sum gjeld		116 840 737	119 233 579
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		122 829 784	125 325 138
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	5		
Pantstillelser	5		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 474575

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 702 932
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHAN FOLLESTADS VEI 15 AS
Forretningsadresse: Fekjan 29
1394 NESBRU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Anne Gro Bang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2023

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, 15.06.2023



Organisasjonsnr: 911 702 932
JOHAN FOLLESTADS VEI 15 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		15 103 320	14 587 859
Sum inntekter		15 103 320	14 587 859
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivninger på driftsmidler	2	2 735 131	2 735 130
Annen driftskostnad		980 005	763 864
Sum kostnader		3 715 136	3 498 994
Driftsresultat		11 388 184	11 088 865
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		6 887	53 891
Annen renteinntekt		69 593	7 142
Annen finansinntekt		168 781	
Sum finansinntekter		245 261	61 033
Annen rentekostnad		3 922 867	2 722 170
Annen finanskostnad		916 652	2 182 345
Sum finanskostnader		4 839 519	4 904 515
Netto finans		-4 594 258	-4 843 482
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	1 494 663	1 373 984
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 299 263	4 871 399
Årsresultat	4	5 299 263	4 871 399
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 299 263	4 871 399
Totalresultat		5 299 263	4 871 399
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		5 401 775	4 865 305
Avsatt til annen egenkapital			6 094
Overført fra annen egenkapital		-102 512	
Sum overføringer og disponeringer	4	5 299 263	4 871 399





Organisasjonsnr: 911 702 932
JOHAN FOLLESTADS VEI 15 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter		16 717 450	16 717 450
Bygninger, fast eiendom		97 879 313	100 614 443
Sum varige driftsmidler	2, 5	114 596 763	117 331 893
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		
Sum anleggsmidler		114 596 763	117 331 893
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	4 107	12 153
Andre kortsiktige fordringer		161 942	
Konsernfordringer	6		2 863 373
Sum fordringer		166 049	2 875 526
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		8 066 972	5 117 719
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 066 972	5 117 719
Sum omløpsmidler		8 233 021	7 993 245
SUM EIENDELER		122 829 784	125 325 138
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	5 700 000	5 700 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		5 700 000	5 700 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		289 047	391 559
Sum opptjent egenkapital		289 047	391 559
Sum egenkapital	4	5 989 047	6 091 559
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	1 317 003	1 345 917
Sum avsetninger for forpliktelser		1 317 003	1 345 917
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	107 425 000	110 880 000
Sum annen langsiktig gjeld		107 425 000	110 880 000
Sum langsiktig gjeld		108 742 003	112 225 917
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	20 536	349 087
Betalbar skatt	3		
Utbytte	6		
Gjeld til selskap i samme konsern	6	6 925 352	6 237 570
Annen kortsiktig gjeld		1 152 846	421 005
Sum kortsiktig gjeld		8 098 734	7 007 662
Sum gjeld		116 840 737	119 233 579
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		122 829 784	125 325 138
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	5		
Pantstillelser	5		



Organisasjonsnr: 911 702 932
JOHAN FOLLESTADS VEI 15 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

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



BDO AS
Malmskriverveien 18
Postboks 455
1302 Sandvika

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Johan Follestad Vei 15 AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Johan Follestad Vei 15 AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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 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. 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.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Roald Haugland
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: EKW63-BFD4B-L4NEK-JY4P1-ZO54F-S6WKO



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Roald Haugland

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5993-4-877037

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-03-18 11:20:06 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EKW63-BFD4B-L4NEK-JY4P1-ZO54F-S6WKO

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Årsregnskap 2022

Johan Follestad's vei 15 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Penneo Dokumentnøkkel: JPJLT-8HF7U-SIKOP-GEK7K-F5V1Q-EMSMQ

Org.nr.: 911 702 932



Johan Follestad's vei 15 AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Leieinntekter		15 103 320	14 587 859
Sum driftsinntekter		15 103 320	14 587 859
Avskrivninger på driftsmidler	2	2 735 131	2 735 130
Annen driftskostnad		980 005	763 864
Sum driftskostnader		3 715 136	3 498 994
Driftsresultat		11 388 184	11 088 865
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		6 887	53 891
Annen renteinntekt		69 593	7 142
Annen finansinntekt		168 781	0
Annen rentekostnad		3 922 867	2 722 170
Annen finanskostnad		916 652	2 182 345
Resultat av finansposter		-4 594 258	-4 843 482
Resultat før skattekostnad		6 793 926	6 245 383
Skattekostnad på resultat	3	1 494 663	1 373 984
Resultat		5 299 263	4 871 399
Årsresultat	4	5 299 263	4 871 399
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		5 401 775	4 865 305
Avsatt til annen egenkapital		0	6 094
Overført fra annen egenkapital		102 512	0
Sum overføringer	4	5 299 263	4 871 399

Penneo Dokumentnøkkel: JPJLT-8HF7U-SIKOP-GEK7K-FSV1Q-EMSMQ



Johan Follestads vei 15 AS

Balanse pr 31.12

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter		16 717 450	16 717 450
Bygninger, fast eiendom		97 879 313	100 614 443
Sum varige driftsmidler	2, 5	114 596 763	117 331 893
Sum anleggsmidler		114 596 763	117 331 893
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	4 107	12 153
Andre kortsiktige fordringer		161 942	0
Fordring på selskap i samme konsern	6	0	2 863 373
Sum fordringer		166 049	2 875 526
Bankinnskudd, kontanter o.l.		8 066 972	5 117 719
Sum omløpsmidler		8 233 021	7 993 245
Sum eiendeler		122 829 784	125 325 138

Penneo Dokumentnøkkel: JPJLT-8HF7U-SIKOP-GEK7K-F5V1Q-EMSMQ



Johan Follestad's vei 15 AS

Balanse pr 31.12

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	5 700 000	5 700 000
Sum innskutt egenkapital		5 700 000	5 700 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		289 047	391 559
Sum opptjent egenkapital		289 047	391 559
Sum egenkapital	4	5 989 047	6 091 559
Gjeld			
Avsetning for forpliktelseser			
Utsatt skatt	3	1 317 003	1 345 917
Sum avsetning for forpliktelseser		1 317 003	1 345 917
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	107 425 000	110 880 000
Sum annen langsiktig gjeld		107 425 000	110 880 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	20 536	349 087
Gjeld til selskap i samme konsern	6	6 925 352	6 237 570
Annen kortsiktig gjeld		1 152 846	421 005
Sum kortsiktig gjeld		8 098 734	7 007 662
Sum gjeld		116 840 737	119 233 579
Sum egenkapital og gjeld		122 829 784	125 325 138

Asker
Styret i Johan Follestad's vei 15 AS

Carl-Einar Haug
styreleder

Erik Heiberg
daglig leder

Johan Follestad's vei 15 AS

Side 4

Penneo Dokumentnøkkel: JPJLT-8HF7U-SIKOP-GEYK-FSV1Q-EMSMQ



Noter til regnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

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

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn. Områder som i stor grad inneholder slike skjønnsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

Leieinntekter

Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.



Noter til regnskapet 2022

Note 1 Antall ansatte

Det har ikke vært ansatte sysselsatt i løpet av regnskapsåret.
Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet til ledelse eller styret.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger	Tomter	Tekniske installasjoner	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	98 282 444	16 717 450	18 690 026	133 689 920
= Anskaffelseskost 31.12.22	98 282 444	16 717 450	18 690 026	133 689 920
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	10 373 252		8 719 906	19 093 158
= Bokført verdi 31.12.22	87 909 192	16 717 450	9 970 120	114 596 763
Årets ordinære avskrivninger	1 489 129		1 246 002	2 735 131
Økonomisk levetid	66 år		15 år	

Penneo Dokumentnøkkel: JPJLT-8HF7U-SIKOP-GEK7K-FSV1Q-EMSMQ



Noter til regnskapet 2022

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 523 577	1 372 265
Endring i utsatt skatt	-28 914	1 719
Skattekostnad ordinært resultat	1 494 663	1 373 984
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	6 793 926	6 245 383
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	131 426	-7 813
Avgitt konsernbidrag	-6 925 352	-6 237 570
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 523 577	1 372 265
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-1 523 577	-1 372 265
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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	6 006 377	6 136 803	130 426
Andre forskjeller	-20 000	-19 000	1 000
Sum	5 986 377	6 117 803	131 426
Grunnlag for utsatt skatt	5 986 377	6 117 803	131 426
Utsatt skatt (22 %)	1 317 003	1 345 917	28 914

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	5 700 000	391 559	6 091 559
Årets resultat		5 299 263	5 299 263
Konsernbidrag avgitt (netto etter skatt)		-5 401 775	-5 401 775
Pr 31.12.2022	5 700 000	289 047	5 989 047



Noter til regnskapet 2022

Note 5 Pantstillelser og garantier

	31.12.2022	31.12.2021
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	107 425 000	110 880 000
Sum	107 425 000	110 880 000
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Faste eiendommer	97 879 313	100 614 443
Grunnarealer	16 717 450	16 717 450
Sum	114 596 763	117 331 893

Rentebytteavtale (SWAP):

Av total gjeld løper følgende rentebytteavtale

Antall år	Gjeld	Periode	Vi betaler	Vi mottar
7 år	102 060 000	19.04.2022-21.02.2028	2,50 %	3,35 %

Markedsverdi 31.12.2022 viser urealisert tap (-) / gevinst (+) tilknyttet rentebytteavtalen på kr 2 472 137. Rentebytteavtale er vurdert som fastrentesikring av selskapets lån. Endring i markedsverdi for rentebytteavtaler regnskapsføres derfor ikke løpende.

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2022	2021	2022	2021
Foretak i samme konsern	4 107	12 153	0	2 863 373
Sum	4 107	12 153	0	2 863 373
	Leverandørgjeld		Annen kortsiktig gjeld	
	2022	2021	2022	2021
Foretak i samme konsern	0	277 137	6 925 352	6 237 570
Sum	0	277 137	6 925 352	6 237 570

Selskapet er et datterselskap av Birger N. Haug Eiendom AS og inngår i konsernregnskapet til Birger N Haug Eiendom AS som har forretningskontor på Fekjan 29 AS, Nesbru.



Noter til regnskapet 2022

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Johan Follestadts vei 15 AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	5 700,0	5 700 000
Sum	1 000		5 700 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Birger N. Haug Eiendom AS	1 000	100,0	100,0

Penneo Dokumentnøkkel: JPJLT-8HF7U-SIKOP-GEK7K-F5V1Q-EMSMQ



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Carl-Einar Haug

Styreleder

Serienummer: 9578-5997-4-378812

IP: 84.210.xxx.xxx

2023-03-16 12:45:37 UTC



Erik Heiberg

Daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-1268906

IP: 193.214.xxx.xxx

2023-03-16 15:31:51 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: JPJLT-8HF7U-SIKOP-GEK7K-FSVTQ-EMSMQ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>