



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 044 772
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JACOB AALL PARKERINGSHUS AS
Forretningsadresse: v/PW JOHNSEN EIENDOM AS
Kirkeveien 64B
0366 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Per W. Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 09.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		783 725	812 561
Sum inntekter		783 725	812 561
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	473 250	499 510
Annen driftskostnad		991 322	535 236
Sum kostnader		1 464 572	1 034 746
Driftsresultat		-680 847	-222 185
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			699
Sum finansinntekter			699
Annen rentekostnad		345 770	380 990
Sum finanskostnader		345 770	380 990
Netto finans		-345 770	-380 291
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 026 617	-602 476
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-225 855	-132 545
Ordinært resultat etter skattekostnad		-800 762	-469 931
Årsresultat	7	-800 762	-469 931
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-800 762	-469 931
Sum overføringer og disponeringer		-800 762	-469 931



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1	337 856	313 867
Sum immaterielle eiendeler		337 856	313 867
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 8	6 256 453	5 435 910
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	1 883	13 183
Sum varige driftsmidler		6 258 336	5 449 093
Sum anleggsmidler		6 596 192	5 762 960
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	174 883	83 555
Andre fordringer	4	15 624	9 628
Konsernfordringer	5	8 831 174	7 913 600
Sum fordringer		9 021 681	8 006 782
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 016 415	1 787 770
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 016 415	1 787 770
Sum omløpsmidler		10 038 096	9 794 552
SUM EIENDELER		16 634 289	15 557 512
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 2 400,00)	6, 7	2 400 000	2 400 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen innskutt egenkapital	7	6 888 316	6 172 608
Sum innskutt egenkapital		9 288 316	8 572 608
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	7 923 802	7 123 040
Sum opptjent egenkapital		-7 923 802	-7 123 040
Sum egenkapital	7	1 364 514	1 449 568
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	14 000 000	14 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		14 000 000	14 000 000
Sum langsiktig gjeld		14 000 000	14 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		212 150	8 275
Skyldige offentlige avgifter			23 464
Annen kortsiktig gjeld		1 057 624	76 206
Sum kortsiktig gjeld		1 269 774	107 944
Sum gjeld		15 269 774	14 107 944
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 634 289	15 557 512



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 399799

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 044 772
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JACOB AALL PARKERINGSBUS AS
Forretningsadresse: v/PW JOHNSEN EIENDOM AS
Kirkeveien 64B
0366 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Per W. Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 02.06.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 987 044 772
JACOB AALL PARKERINGSBUS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		783 725	812 561
Sum inntekter		783 725	812 561
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	473 250	499 510
Annen driftskostnad		991 322	535 236
Sum kostnader		1 464 572	1 034 746
Driftsresultat		-680 847	-222 185
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			699
Sum finansinntekter			699
Annen rentekostnad		345 770	380 990
Sum finanskostnader		345 770	380 990
Netto finans		-345 770	-380 291
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-225 855	-132 545
Ordinært resultat etter skattekostnad		-800 762	-469 931
Årsresultat	7	-800 762	-469 931
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-800 762	-469 931
Sum overføringer og disponeringer		-800 762	-469 931



Organisasjonsnr: 987 044 772
JACOB AALL PARKERINGSBUS AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	1	337 856	313 867
Sum immaterielle eiendeler		337 856	313 867

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 8	6 256 453	5 435 910
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	1 883	13 183
Sum varige driftsmidler		6 258 336	5 449 093

Sum anleggsmidler		6 596 192	5 762 960
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	3	174 883	83 555
Andre fordringer	4	15 624	9 628
Konsernfordringer	5	8 831 174	7 913 600
Sum fordringer		9 021 681	8 006 782

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 016 415	1 787 770
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 016 415	1 787 770

Sum omløpsmidler		10 038 096	9 794 552
-------------------------	--	-------------------	------------------

SUM EIENDELER		16 634 289	15 557 512
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 2 400,00)	6, 7	2 400 000	2 400 000
Annen innskutt egenkapital	7	6 888 316	6 172 608
Sum innskutt egenkapital		9 288 316	8 572 608

Opptjent egenkapital

Udekket tap	7	7 923 802	7 123 040
-------------	---	-----------	-----------



Sum opptjent egenkapital		-7 923 802	-7 123 040
Sum egenkapital	7	1 364 514	1 449 568
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	14 000 000	14 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		14 000 000	14 000 000
Sum langsiktig gjeld		14 000 000	14 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		212 150	8 275
Skyldige offentlige avgifter			23 464
Annen kortsiktig gjeld		1 057 624	76 206
Sum kortsiktig gjeld		1 269 774	107 944
Sum gjeld		15 269 774	14 107 944
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 634 289	15 557 512



Organisasjonsnr: 987 044 772
JACOB AALL PARKERINGSBUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Driftsinntektene er parkeringsleie og er bokført i henhold til opptjeningsprinsippet. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

10

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note

5

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

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

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

Kortsiktig gjeld

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

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

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

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

Note

8

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Årsregnskap for 2021
JACOB AALL PARKERINGSBUS AS

Innhold
Resultatregnskap
Balanse
Noter

pwje

PW JOHNSEN EIENDOM AS

Utarbeidet av:
Wepe Regnskap AS





Resultatregnskap for 2021
JACOB AALL PARKERINGSBUS AS

	Note	2021	2020
Driftsinntekter		783 725	812 561
Sum driftsinntekter		783 725	812 561
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	(473 250)	(499 510)
Annen driftskostnad		(991 322)	(535 236)
Sum driftskostnader		(1 464 572)	(1 034 746)
Driftsresultat		(680 847)	(222 185)
Annen renteinntekt		0	699
Sum finansinntekter		0	699
Annen rentekostnad		(345 770)	(380 990)
Sum finanskostnader		(345 770)	(380 990)
Netto finans		(345 770)	(380 291)
Ordinært resultat før skattekostnad		(1 026 617)	(602 476)
Skattekostnad på ordinært resultat	9	225 855	132 545
Ordinært resultat		(800 762)	(469 931)
Arsresultat	7	(800 762)	(469 931)
Overføringer			
Udekket tap		(800 762)	(469 931)
Sum		(800 762)	(469 931)



Balanse pr. 31. desember 2021 JACOB AALL PARKERINGSBUS AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1	337 856	313 867
Sum immaterielle eiendeler		337 856	313 867
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 8	6 256 453	5 435 910
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	1 883	13 183
Sum varige driftsmidler		6 258 336	5 449 093
Sum anleggsmidler		6 596 192	5 762 960
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	3	174 883	83 555
Andre fordringer	4	15 624	9 628
Konsernfordringer	5	8 831 174	7 913 600
Sum fordringer		9 021 681	8 006 782
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 016 415	1 787 770
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 016 415	1 787 770
Sum omløpsmidler		10 038 096	9 794 552
Sum eiendeler		16 634 289	15 557 512



Balanse pr. 31. desember 2021 JACOB AALL PARKERINGSBUS AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 2 400,00)	6, 7	2 400 000	2 400 000
Annen innskutt egenkapital	7	6 888 316	6 172 608
Sum innskutt egenkapital		9 288 316	8 572 608
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	(7 923 802)	(7 123 040)
Sum opptjent egenkapital		(7 923 802)	(7 123 040)
Sum egenkapital	7	1 364 514	1 449 568
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	14 000 000	14 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		14 000 000	14 000 000
Sum langsiktig gjeld		14 000 000	14 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		212 150	8 275
Skyldige offentlige avgifter		0	23 464
Annen kortsiktig gjeld		1 057 624	76 206
Sum kortsiktig gjeld		1 269 774	107 944
Sum gjeld		15 269 774	14 107 944
Sum egenkapital og gjeld		16 634 289	15 557 512

Årsregnskapet er elektronisk signert

Per Wilhelm Johnsen
Styrets leder



Noter 2021

JACOB AALL PARKERINGSBUS AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Driftsinntektene er parkeringsleie og er bokført i henhold til opptjeningsprinsippet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(1 426 660)	(1 535 710)	109 050
Skattemessig fremførbart underskudd	(7)	0	(7)
Sum midlertidige forskjeller	(1 426 667)	(1 535 710)	109 043
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	(313 867)	(337 856)	23 989

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	12 940 470	56 500	12 996 970
Tilgang i året	1 282 494	0	1 282 494
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	14 222 964	56 500	14 279 464
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(7 504 560)	(43 317)	(7 547 877)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(7 966 510)	(54 617)	(8 021 127)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	6 256 454	1 883	6 258 337
Årets avskrivninger	(461 950)	(11 300)	(473 250)
Økonomisk levetid	5 - 25 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	4 - 20 %	20 %	



Note 3 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	174 883	83 555
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	174 883	83 555

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Selskapet har en fordring på AS Vi-Will som gjelder konsernbidrag.

Det er mottatt konsernbidrag med skattemessig virkning fra AS Vi-Will med NOK 917 574.
(Annen innskutt egenkapital på NOK 715 708 og skatt på NOK 201 866)

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	2 400,00	2 400 000,00
Sum	1 000		2 400 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
AS VI-WILL	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	2 400 000	6 172 608	(7 123 040)	1 449 568
Årets resultat			(800 762)	(800 762)
Konsernbidrag		715 708		715 708
Egenkapital 31.12.2021	2 400 000	6 888 316	(7 923 802)	1 364 514

Note 8 - Gjeld

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjon	14 000 000	14 000 000
Sum	14 000 000	14 000 000
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	6 256 453	5 435 910
Sum	6 256 453	5 435 910

Av langsiktig gjeld på kr 14 000 000 forfaller kr 14 000 000 om mer enn 5 år.



Note 9 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(1 026 617)	(602 476)
Konsernbidrag	917 574	408 000
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	109 050	194 510
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(7)	(34)
Årets skattegrunnlag	1	0
+/- Endring i utsatt skatt	(23 989)	(42 785)
+/- Skatt på konsernbidrag	(201 866)	(89 760)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(225 855)	(132 545)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 10 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.