



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 892 851 522
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHNNY STEEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Møllergata 5
3050 MJØNDALEN

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: Johnny Steen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2024

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, 29.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 549 722	2 872 118
Annen driftsinntekt	2	205 605	762 838
Sum inntekter		3 755 327	3 634 956
Kostnader			
Varekostnad		425 145	10 099
Lønnskostnad	3	30 965	24 657
Avskrivning	2	413 618	284 393
Annen driftskostnad	2, 3	1 659 717	1 518 774
Sum kostnader		2 529 445	1 837 923
Driftsresultat		1 225 882	1 797 033
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		8 592	298 311
Sum finansinntekter		8 592	298 311
Annen finanskostnad		121 276	58 812
Sum finanskostnader		121 276	58 812
Netto finans		-112 684	239 499
Ordinært resultat før skattekostnad		1 113 198	2 036 532
Skattekostnad på ordinært resultat	4	245 851	450 327
Ordinært resultat etter skattekostnad		867 347	1 586 205
Årsresultat		867 347	1 586 205
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	500 000	450 000
Overføringer annen egenkapital	5	367 347	1 136 205
Sum overføringer og disponeringer		867 347	1 586 205



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	756 055	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	1 259 237	1 406 322
Sum varige driftsmidler		2 015 292	1 406 322
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	915 350	858 350
Andre fordringer	7	254 155	235 624
Sum finansielle anleggsmidler		1 169 505	1 093 974
Sum anleggsmidler		3 184 797	2 500 296
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		976 779	386 614
Andre fordringer		600 548	176 333
Sum fordringer		1 577 327	562 947
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		223 537	632 289
Sum omløpsmidler		1 800 864	1 195 236
SUM EIENDELER		4 985 661	3 695 532

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Aksjekapital	5, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 236 059	1 868 712
Sum opptjent egenkapital		2 236 059	1 868 712
Sum egenkapital		2 336 059	1 968 712
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	239 672	281 370
Sum avsetninger for forpliktelser		239 672	281 370
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 788 980	864 550
Sum annen langsiktig gjeld		1 788 980	864 550
Sum langsiktig gjeld		2 028 652	1 145 920
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 977	231 239
Betalbar skatt	4	287 549	203 703
Skyldige offentlige avgifter		65 975	93 879
Annen kortsiktig gjeld		250 449	52 079
Sum kortsiktig gjeld		620 950	580 900
Sum gjeld		2 649 602	1 726 820
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 985 661	3 695 532



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 583078

Enheten

Organisasjonsnummer: 892 851 522
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHNNY STEEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Møllergata 5
3050 MJØNDALEN

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: Johnny Steen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2024

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 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

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: 892 851 522
JOHNNY STEEN HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 549 722	2 872 118
Annen driftsinntekt	2	205 605	762 838
Sum inntekter		3 755 327	3 634 956
Kostnader			
Varekostnad		425 145	10 099
Lønnskostnad	3	30 965	24 657
Avskrivning	2	413 618	284 393
Annen driftskostnad	2, 3	1 659 717	1 518 774
Sum kostnader		2 529 445	1 837 923
Driftsresultat		1 225 882	1 797 033
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		8 592	298 311
Sum finansinntekter		8 592	298 311
Annen finanskostnad		121 276	58 812
Sum finanskostnader		121 276	58 812
Netto finans		-112 684	239 499
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		1 113 198	2 036 532
Skattekostnad på ordinært resultat	4	245 851	450 327
Ordinært resultat etter skattekostnad		867 347	1 586 205
Årsresultat		867 347	1 586 205
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	500 000	450 000
Overføringer annen egenkapital	5	367 347	1 136 205
Sum overføringer og disponeringer		867 347	1 586 205



Sum egenkapital		2 336 059	1 968 712
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	239 672	281 370
Sum avsetninger for forpliktelser		239 672	281 370
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 788 980	864 550
Sum annen langsiktig gjeld		1 788 980	864 550
Sum langsiktig gjeld		2 028 652	1 145 920
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 977	231 239
Betalbar skatt	4	287 549	203 703
Skyldige offentlige avgifter		65 975	93 879
Annen kortsiktig gjeld		250 449	52 079
Sum kortsiktig gjeld		620 950	580 900
Sum gjeld		2 649 602	1 726 820
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 985 661	3 695 532



Organisasjonsnr: 892 851 522
JOHNNY STEEN HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
JOHNNY STEEN	90.00	90.00%	Ordinære aksjer
ROBIN AUSTGARD FOSMOSTEEN	10.00	10.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25932.00	19186.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5033.00	5471.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	30965.00	24657.00

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Lønn til daglig leder (fri bil)	183913.00		
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	183913.00		

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.



Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Johnny Steen Holding AS

Org.nr: 892 851 522

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Varige driftsmidler



Johnny Steen Holding AS

Org.nr: 892 851 522

Noter til regnskapet for 2023

	Tomt	Lagerbygg Katfoss	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	0	0	1 953 550	1 953 550
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	0	0
Tilgang egentilvirk. driftsm.	400 000	356 055	1 032 480	1 788 535
Avgang solgte driftsmidler	0	0	-748 000	-748 000
Anskaffelseskost 31.12.	400 000	356 055	2 238 030	2 994 085
Akk.avskrivning 31.12.	0	0	-978 791	-978 791
Balanseført pr. 31.12.	400 000	356 055	1 259 239	2 015 294

Økonomisk levetid	Avskrives ikke	5 år
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær

Det er startet arbeid med oppføring av lagerbygg på Katfoss i 2023. Bygget er under oppføring, og avskrives derfor ikke i 2023. Det er også anskaffet en tomt, som ikke avskrives. Annen driftsinntekt på 205.605 gjelder gevinst ved salg av driftsmiddel.

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2023	2022
Arbeidsgiveravgift	25 932	19 186
Andre ytelser	5 033	5 471
Sum	30 965	24 657

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Lønn til daglig leder (fri bil)	183 913		

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.



Johnny Steen Holding AS

Org.nr: 892 851 522

Noter til regnskapet for 2023

Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2023	2022
Betalbar skatt	287 549	203 703
Endring utsatt skatt	-41 698	246 624
Årets totale skattekostnad	<u>245 851</u>	<u>450 327</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	 2023	 2022
Ordinært resultat før skattekostnad	1 113 197	2 036 532
Permanente forskjeller	4 307	10 406
Endring i midlertidige forskjeller	189 535	-1 121 017
Årets skattegrunnlag	<u>1 307 039</u>	<u>925 921</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	287 549	203 703
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	 2023	 2022
Driftsmidler inkl goodwill	1 089 420	1 278 955
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>1 089 420</u>	<u>1 278 955</u>
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	239 672	281 370
 <i>Oversikt over permanente forskjeller</i>	 2023	 2022
Ikke fradragsberettigede representasjonskostnader	3 176	9 656
Rentekostnad på utlignet skatt	1 131	0
Andre ikke fradragsberettigede kostnader	0	750
Sum permanente forskjeller	<u>4 307</u>	<u>10 406</u>

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	100 000	1 868 711	1 968 711
Årsresultat	0	867 346	867 346
Avsatt utbytte	0	-250 000	-250 000
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-250 000	-250 000
Egenkapital 31.12.2023	<u>100 000</u>	<u>2 236 057</u>	<u>2 336 057</u>



Johnny Steen Holding AS

Org.nr: 892 851 522

Noter til regnskapet for 2023

Note 6 - Aksjer i andre selskaper

Selskap	Eierandel
Bane- og Entreprenørservice AS	28,73%
Kajola AS	33,33%
Ice Sport Norway AS	19%
Sum	

Note 7 - Fordringer og gjeld

<i>Fordringer med forfall senere enn ett år</i>	2023	2022
Lån til datterselskaper og samarbeidspartnere:	254 155	235 624
<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	-1 438 776	0

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
JOHNNY STEEN	90	90 %	90 %
ROBIN AUSTGARD FOSMOSTEEN	10	10 %	10 %
Sum	100	100 %	100 %

Note 9 - Pant og garantier

Av selskapets gjeld, er kr 1.158.830,- sikret ved pant. Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet er kr 938.833,-.