



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Johnny Steen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2023

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, 05.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 872 118	1 796 273
Annen driftsinntekt	2	762 838	
Sum inntekter		3 634 956	1 796 273
Kostnader			
Varekostnad		10 099	7 186
Lønnskostnad	3	24 657	29 425
Avskrivning	2	284 393	238 277
Annen driftskostnad	3	1 518 774	1 063 885
Sum kostnader		1 837 923	1 338 773
Driftsresultat		1 797 033	457 500
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		298 311	5 501
Sum finansinntekter		298 311	5 501
Annen finanskostnad		58 812	40 346
Sum finanskostnader		58 812	40 346
Netto finans		239 499	-34 845
Ordinært resultat før skattekostnad		2 036 532	422 655
Skattekostnad på ordinært resultat	4	450 327	93 847
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 586 205	328 808
Årsresultat		1 586 205	328 808
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	450 000	
Overføringer annen egenkapital	5	1 136 205	328 808
Sum overføringer og disponeringer		1 586 205	328 808



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2		28 836
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	1 406 322	602 488
Sum varige driftsmidler		1 406 322	631 324
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	858 350	858 350
Andre fordringer	7	235 624	181 401
Sum finansielle anleggsmidler		1 093 974	1 039 751
Sum anleggsmidler		2 500 296	1 671 075
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		386 614	368 854
Andre fordringer		176 333	60 000
Sum fordringer		562 947	428 854
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		632 289	114 375
Sum omløpsmidler		1 195 236	543 229
SUM EIENDELER		3 695 532	2 214 304

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital	5, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 868 712	732 507
Sum opptjent egenkapital		1 868 712	732 507
Sum egenkapital		1 968 712	832 507
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	281 370	34 746
Sum avsetninger for forpliktelser		281 370	34 746
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	864 550	889 407
Øvrig langsiktig gjeld	7		155 410
Sum annen langsiktig gjeld		864 550	1 044 817
Sum langsiktig gjeld		1 145 920	1 079 563
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		231 239	73 319
Betalbar skatt	4	203 703	109 568
Skyldige offentlige avgifter		93 879	71 972
Annen kortsiktig gjeld		52 079	47 375
Sum kortsiktig gjeld		580 900	302 234
Sum gjeld		1 726 820	1 381 797
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 695 532	2 214 304



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 391939

Enheten

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

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: Johnny Steen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2023

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 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, 08.05.2023

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: 892 851 522
JOHNNY STEEN HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 872 118	1 796 273
Annen driftsinntekt	2	762 838	
Sum inntekter		3 634 956	1 796 273
Kostnader			
Varekostnad		10 099	7 186
Lønnskostnad	3	24 657	29 425
Avskrivning	2	284 393	238 277
Annen driftskostnad	3	1 518 774	1 063 885
Sum kostnader		1 837 923	1 338 773
Driftsresultat		1 797 033	457 500
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		298 311	5 501
Sum finansinntekter		298 311	5 501
Annen finanskostnad		58 812	40 346
Sum finanskostnader		58 812	40 346
Netto finans		239 499	-34 845
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		2 036 532	422 655
Skattekostnad på ordinært resultat	4	450 327	93 847
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 586 205	328 808
Årsresultat		1 586 205	328 808
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	450 000	
Overføringer annen egenkapital	5	1 136 205	328 808
Sum overføringer og disponeringer		1 586 205	328 808



Organisasjonsnr: 892 851 522
JOHNNY STEEN HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	2		28 836
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	1 406 322	602 488
Sum varige driftsmidler		1 406 322	631 324

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	6	858 350	858 350
Andre fordringer	7	235 624	181 401
Sum finansielle anleggsmidler		1 093 974	1 039 751

Sum anleggsmidler		2 500 296	1 671 075
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		386 614	368 854
Andre fordringer		176 333	60 000
Sum fordringer		562 947	428 854

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		632 289	114 375
--	--	----------------	----------------

Sum omløpsmidler		1 195 236	543 229
-------------------------	--	------------------	----------------

SUM EIENDELER		3 695 532	2 214 304
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	1 868 712	732 507
Sum opptjent egenkapital		1 868 712	732 507



Sum egenkapital		1 968 712	832 507
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		281 370	34 746
Sum avsetninger for forpliktelser	4	281 370	34 746
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	864 550	889 407
Øvrig langsiktig gjeld	7		155 410
Sum annen langsiktig gjeld		864 550	1 044 817
Sum langsiktig gjeld		1 145 920	1 079 563
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		231 239	73 319
Betalbar skatt	4	203 703	109 568
Skyldige offentlige avgifter		93 879	71 972
Annen kortsiktig gjeld		52 079	47 375
Sum kortsiktig gjeld		580 900	302 234
Sum gjeld		1 726 820	1 381 797
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 695 532	2 214 304



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 Steen	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>
	19186.00	19127.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5471.00	10298.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	24657.00	29425.00

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)	136070.00		
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	136070.00		

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

Årsrapport for 2022

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**



Johnny Steen Holding AS

Org.nr: 892 851 522

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 872 118	1 796 273
Annen driftsinntekt	2	762 838	0
Sum driftsinntekter		<u>3 634 956</u>	<u>1 796 273</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		10 099	7 186
Lønnskostnad	3	24 657	29 425
Avskrivning	2	284 393	238 277
Annen driftskostnad	3	1 518 774	1 063 885
Sum driftskostnader		<u>1 837 923</u>	<u>1 338 773</u>
Driftsresultat		<u>1 797 033</u>	<u>457 500</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		298 311	5 501
Annen finanskostnad		58 812	40 346
Netto finansposter		<u>239 499</u>	<u>-34 845</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>2 036 532</u>	<u>422 655</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	450 327	93 847
Årsresultat		<u>1 586 205</u>	<u>328 808</u>
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	450 000	0
Overføringer annen egenkapital	5	1 136 205	328 808
Sum disponert		<u>1 586 205</u>	<u>328 808</u>



Johnny Steen Holding AS

Org.nr: 892 851 522

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg	2	0	28 836
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	1 406 322	602 488
Sum varige driftsmidler		<u>1 406 322</u>	<u>631 324</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	6	858 350	858 350
Andre fordringer	7	235 624	181 401
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 093 974</u>	<u>1 039 751</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 500 296</u>	<u>1 671 075</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		386 614	368 854
Andre fordringer		176 333	60 000
Sum fordringer		<u>562 947</u>	<u>428 854</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>632 289</u>	<u>114 375</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 195 236</u>	<u>543 229</u>
Sum eiendeler		<u>3 695 532</u>	<u>2 214 304</u>



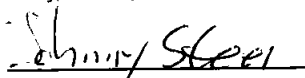
Johnny Steen Holding AS

Org.nr: 892 851 522

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 8	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	<u>1 868 712</u>	<u>732 507</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>1 868 712</u>	<u>732 507</u>
Sum egenkapital		<u>1 968 712</u>	<u>832 507</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	4	<u>281 370</u>	<u>34 746</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>281 370</u>	<u>34 746</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	<u>864 550</u>	<u>889 407</u>
Øvrig langsiktig gjeld	7	<u>0</u>	<u>155 410</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>864 550</u>	<u>1 044 817</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		<u>231 239</u>	<u>73 319</u>
Betalbar skatt	4	<u>203 703</u>	<u>109 568</u>
Skyldige offentlige avgifter		<u>93 879</u>	<u>71 972</u>
Annen kortsiktig gjeld		<u>52 079</u>	<u>47 375</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>580 900</u>	<u>302 234</u>
Sum gjeld		<u>1 726 820</u>	<u>1 381 797</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 695 532</u>	<u>2 214 304</u>

Mjøndalen, 2. mai 2023


Johnny Steen
daglig leder / enestyre



Johnny Steen Holding AS

Org.nr: 892 851 522

Noter til regnskapet for 2022

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.



Johnny Steen Holding AS

Org.nr: 892 851 522

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	1 469 300	1 469 300
Tilgang kjøpte driftsmidler	515 000	515 000
Avgang solgte driftsmidler	-30 750	-30 750
Anskaffelseskost 31.12.2022	1 953 550	1 953 550
Akk.avskrivning 31.12.2022	-1 118 779	-1 118 779
Balanseført pr. 31.12.2022	834 771	834 771
Årets avskrivninger	284 392	284 392
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Det er inngått en leieavtale med Nordea. Avtalen gjelder en Komatsu PW148, for perioden 2022 - 2027. Det er foretatt en forskuddsbetaling på kr 650.280 (ekskl mva), som periodiseres over leieperioden. Kostnadsført i 2022 er kr 241.248. Balanseført beløp per 31.12.2022 er kr 571.552.

Annen driftsinntekt på kr 762.838 gjelder gevinst ved salg av driftsmiddel.

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2022	2021
Arbeidsgiveravgift	19 186	19 127
Andre ytelser	5 471	10 298
Sum	24 657	29 425

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Lønn til daglig leder (fri bil)	136 070		

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 2022

Note 4 - Skatt

	2022	2021
<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>		
Betalbar skatt	203 703	109 568
Endring utsatt skatt	246 624	-15 721
Årets totale skattekostnad	<u>450 327</u>	<u>93 847</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	2 036 532	422 654
Permanente forskjeller	10 406	3 926
Endring i midlertidige forskjeller	-1 121 017	71 515
Alminnelig inntekt	<u>925 921</u>	<u>498 095</u>
Anvendt fremførbart underskudd	0	-58
Årets skattegrunnlag	<u>925 921</u>	<u>498 037</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	203 703	109 568
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	1 278 955	157 939
Utestående fordringer	0	-1
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>1 278 955</u>	<u>157 938</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	281 370	34 746
<i>Oversikt over permanente forskjeller</i>	2022	2021
Ikke fradragsberettigede representasjonskostnader	9 656	0
Andre ikke fradragsberettigede kostnader	750	3 926
Sum permanente forskjeller	<u>10 406</u>	<u>3 926</u>

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	732 506	832 506
Årsresultat	0	1 586 205	1 586 205
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-450 000	-450 000
Egenkapital 31.12.2022	<u>100 000</u>	<u>1 868 711</u>	<u>1 968 711</u>



Johnny Steen Holding AS

Org.nr: 892 851 522

Noter til regnskapet for 2022

Note 6 - Aksjer i andre selskaper

Selskap	Eierandel
Bane- og Entreprenørservice AS	28,73%
Kajola AS	33,33%
Sum	

I andre finansinntekter inngår mottatt utbytte på kr 287.300.

Note 7 - Fordringer og gjeld

<i>Fordringer med forfall senere enn ett år</i>	2022	2021
Lån til datterselskaper og samarbeidspartnere:	235 624	181 401
<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	-864 550	-889 407

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	Eier- andel	Stemme- andel
Johnny Steen, daglig leder/styrets leder	90	90 %	90 %
Robin Steen	10	10 %	10 %
Sum	100	100 %	100 %

Note 9 - Pant og garantier

Av selskapets gjeld, er kr 728.487,- sikret ved pant. Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet er kr 354.128,-.



Johnny Steen Holding AS
Avslutningsdato 31-12-2022
Spesifisert regnskap (inkludert tilleggsposteringer)

Konto		Foreløpig i år	Tilleggspost.	I år	I fjor	Endring i kr	Endring i %
1210	Maskiner og anlegg under utførelse	0,00	0,00	0,00	28 835,66	-28 835,66	-100,00
	Maskiner og anlegg	0,00	0,00	0,00	28 835,66	-28 835,66	
1230	Personbiler (D)	354 127,80	0,00	354 127,80	575 351,52	-221 223,72	-38,45
1240	Andre transportmidler	480 641,82	0,00	480 641,82	23 712,68	456 929,14	1 926,94
1245	Komatsu (leieavtale 01.04.22-31.03.27)	571 551,70	0,00	571 551,70	0,00	571 551,70	0,00
1250	Inventar	0,00	0,00	0,00	3 423,79	-3 423,79	-100,00
	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kon...	1 406 321,32	0,00	1 406 321,32	602 487,99	803 833,33	
1310	Aksjer Bane- og Entreprenørservice AS	848 350,00	0,00	848 350,00	848 350,00	0,00	0,00
1311	Aksjer Kajola AS	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
	Investeringer i aksjer og andeler	858 350,00	0,00	858 350,00	858 350,00	0,00	
1566	Lån til Kajola AS	160 623,63	0,00	160 623,63	106 401,00	54 222,63	50,96
1567	Lån til LARU Holding AS	75 000,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00
	Andre fordringer	235 623,63	0,00	235 623,63	181 401,00	54 222,63	
1500	Kundefordringer	386 614,50	0,00	386 614,50	368 853,75	17 760,75	4,82
	Kundefordringer	386 614,50	0,00	386 614,50	368 853,75	17 760,75	
1579	Fordring på utbytte	79 833,01	0,00	79 833,01	0,00	79 833,01	0,00
1700	Forskuddsbetalt leiekostnad	44 000,09	0,00	44 000,09	60 000,05	-15 999,96	-26,67
1770	Lån til Christine Torkildsen Leithe	52 500,00	0,00	52 500,00	0,00	52 500,00	0,00
	Andre fordringer	176 333,10	0,00	176 333,10	60 000,05	116 333,05	
1920	Bankinnskudd Spareb Øst 2220 19 75968	632 289,33	0,00	632 289,33	114 374,88	517 914,45	452,82
	Bankinnskudd, kontanter og lignende	632 289,33	0,00	632 289,33	114 374,88	517 914,45	
2000	Aksjekapital	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00
	Aksjekapital	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-100 000,00	0,00	
2050	Annen egenkapital	-732 506,77	-1 136 204,87	-1 868 711,64	-732 506,77	-1 136 204,87	155,11
	Annen egenkapital	-732 506,77	-1 136 204,87	-1 868 711,64	-732 506,77	-1 136 204,87	
2120	Utsatt skatt	-34 746,00	-246 624,00	-281 370,00	-34 746,00	-246 624,00	709,79
	Utsatt skatt	-34 746,00	-246 624,00	-281 370,00	-34 746,00	-246 624,00	
2211	Santander lån nr 21414839 (KB48243)	-414 154,67	0,00	-414 154,67	-484 946,21	70 791,54	-14,60
2213	Santander lån nr 22150827 (NV72968)	-314 333,75	0,00	-314 333,75	-404 460,87	90 127,12	-22,28
2214	Santander lån nr 24025270 (Salgsplan...)	-136 062,07	0,00	-136 062,07	0,00	-136 062,07	0,00
	Gjeld til kredittinstitusjoner	-864 550,49	0,00	-864 550,49	-889 407,08	24 856,59	
2230	Gjeld til Skaaret Landskap AS	0,00	0,00	0,00	-155 409,50	155 409,50	-100,00
	Øvrig langsiktig gjeld	0,00	0,00	0,00	-155 409,50	155 409,50	
2400	Leverandørgjeld	-231 238,89	0,00	-231 238,89	-73 318,96	-157 919,93	215,39
	Leverandørgjeld	-231 238,89	0,00	-231 238,89	-73 318,96	-157 919,93	
2500	Betalbar skatt, ikke utlignet	0,00	-203 703,00	-203 703,00	-109 568,00	-94 135,00	85,91
	Betalbar skatt	0,00	-203 703,00	-203 703,00	-109 568,00	-94 135,00	
2740	Oppgjørskonto merv erdiav gift	-90 694,30	0,00	-90 694,30	-68 807,26	-21 887,04	31,81
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-3 184,53	0,00	-3 184,53	-3 164,69	-19,84	0,63
	Skyldige offentlige avgifter	-93 878,83	0,00	-93 878,83	-71 971,95	-21 906,88	
2800	Avsatt utbytte	-52 078,83	52 078,83	0,00	-50 000,00	50 000,00	-100,00
2915	Gjeld til Johnny Steen	0,00	-52 078,83	-52 078,83	2 625,13	-54 703,96	-2 083,86
	Annen kortsiktig gjeld	-52 078,83	0,00	-52 078,83	-47 374,87	-4 703,96	
3000	Salgsinntekt, av giftpliktig	-1 383 447,00	0,00	-1 383 447,00	-204 890,00	-1 178 557,00	575,21
3025	Utleie maskiner	-2 268 670,50	0,00	-2 268 670,50	-1 591 383,00	-677 287,50	42,56
3090	Periodisering inntekter	790 000,00	0,00	790 000,00	0,00	790 000,00	0,00
3100	Salgsinntekt, av giftfri	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00
	Salgsinntekt	-2 872 117,50	0,00	-2 872 117,50	-1 796 273,00	-1 075 844,50	
3800	Gevinst ved avgang av anleggsmidler	-762 837,50	0,00	-762 837,50	0,00	-762 837,50	0,00
	Annen driftsinntekt	-762 837,50	0,00	-762 837,50	0,00	-762 837,50	

30-04-2023
12:15

Side 1



Johnny Steen Holding AS
Avslutningsdato 31-12-2022
Spesifisert regnskap (inkludert tilleggsposteringer)

Konto	Foreløpig i år	Tilleggspost.	I år	I fjor	Endring i kr	Endring i %
4300 Innkjøp av varer for videresalg	10 099,00	0,00	10 099,00	4 885,22	5 213,78	106,73
4390 Beholdningsendring	0,00	0,00	0,00	2 301,00	-2 301,00	-100,00
Varekostnad	10 099,00	0,00	10 099,00	7 186,22	2 912,78	
5200 Fri bil	136 070,04	0,00	136 070,04	135 650,04	420,00	0,31
5290 Molkonto for gruppe 52	-136 070,04	0,00	-136 070,04	-135 650,04	-420,00	0,31
5400 Arbeidsgiveravgift	19 185,84	0,00	19 185,84	19 126,68	59,16	0,31
5990 Annen personalkostnad	5 471,13	0,00	5 471,13	10 298,40	-4 827,27	-46,87
Lønnskostnad	24 656,97	0,00	24 656,97	29 425,08	-4 768,11	
6010 Avskrivning på transportmidler, mask...	284 392,53	0,00	284 392,53	238 276,78	46 115,75	19,35
Avskrivning	284 392,53	0,00	284 392,53	238 276,78	46 115,75	
6300 Leie lokale	26 232,14	0,00	26 232,14	13 572,00	12 660,14	93,28
6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.	0,00	0,00	0,00	6 736,00	-6 736,00	-100,00
6360 Renhold	3 160,00	0,00	3 160,00	0,00	3 160,00	0,00
6400 Leie maskiner	427 297,47	0,00	427 297,47	7 243,73	420 053,74	5 798,86
6440 Leie transportmidler	497 986,32	0,00	497 986,32	676 948,84	-178 962,52	-26,44
6490 Annen leiekostnad	0,00	0,00	0,00	1 259,03	-1 259,03	-100,00
6500 Motordrevet verktøy	26 300,00	0,00	26 300,00	17 200,00	9 100,00	52,91
6510 Håndverktøy	13 615,28	0,00	13 615,28	3 356,53	10 258,75	305,64
6530 Spesialverktøy	18 500,00	0,00	18 500,00	0,00	18 500,00	0,00
6540 Inventar	12 907,20	0,00	12 907,20	0,00	12 907,20	0,00
6550 Driftsmateriale	10 065,64	0,00	10 065,64	5 080,72	5 004,92	98,90
6560 Rekvizita	38 061,06	0,00	38 061,06	15 162,39	22 898,67	151,02
6570 Arbeidsklær og verneutstyr	17 581,11	0,00	17 581,11	0,00	17 581,11	0,00
6590 Annet driftsmateriale	4 471,20	0,00	4 471,20	0,00	4 471,20	0,00
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	143 530,24	0,00	143 530,24	28 951,19	114 579,05	395,77
6690 Reparasjon og vedlikehold annet	0,00	0,00	0,00	56 568,46	-56 568,46	-100,00
6720 Honorar for økonomisk og juridisk bi...	58 191,20	0,00	58 191,20	51 416,80	6 774,40	13,18
6790 Annen fremmed tjeneste	5 920,00	0,00	5 920,00	0,00	5 920,00	0,00
6800 Kontorrekvisita	774,96	0,00	774,96	7 140,00	-6 365,04	-89,15
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l.	2 163,60	0,00	2 163,60	1 923,20	240,40	12,50
6860 Møte, kurs, oppdatering o.l.	671,09	0,00	671,09	0,00	671,09	0,00
6890 Annen kontorkostnad	12 791,20	0,00	12 791,20	0,00	12 791,20	0,00
6907 Internett	4 068,24	0,00	4 068,24	4 732,26	-664,02	-14,03
7000 Drivstoff	28 310,37	0,00	28 310,37	27 639,28	671,09	2,43
7020 Vedlikehold	16 193,00	0,00	16 193,00	77 843,60	-61 650,60	-79,20
7040 Forsikring	0,00	0,00	0,00	4 479,20	-4 479,20	-100,00
7090 Annen kostnad transportmidler	2 050,60	0,00	2 050,60	8 518,72	-6 468,12	-75,93
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	28 482,25	0,00	28 482,25	9 963,00	18 519,25	185,88
7320 Reklamekostnad	7 043,00	0,00	7 043,00	1 230,00	5 813,00	472,60
7350 Representasjon, fradragsberettiget	2 837,00	0,00	2 837,00	1 196,00	1 641,00	137,21
7360 Representasjon, ikke fradragsberettiget	9 656,00	0,00	9 656,00	0,00	9 656,00	0,00
7430 Gave, ikke fradragsberettiget	750,00	0,00	750,00	3 926,50	-3 176,50	-80,90
7500 Forsikringspremie	105 740,95	0,00	105 740,95	20 201,46	85 539,49	423,43
7740 Øres avrundning	-0,85	0,00	-0,85	0,29	-1,14	-393,10
7770 Bank- og kortgebyr	1 666,00	0,00	1 666,00	1 736,00	-70,00	-4,03
7790 Annen kostnad	-8 243,11	0,00	-8 243,11	9 880,11	-18 123,22	-183,43
Annen driftskostnad	1 518 773,16	0,00	1 518 773,16	1 063 885,31	454 887,85	
8050 Annen renteinntekt	-11 010,68	0,00	-11 010,68	-5 501,00	-5 509,68	100,16
8070 Annen finansinntekt	-287 300,00	0,00	-287 300,00	0,00	-287 300,00	0,00
Annen finansinntekt	-298 310,68	0,00	-298 310,68	-5 501,00	-292 809,68	
8150 Annen rentekostnad	54 487,15	0,00	54 487,15	40 345,72	14 141,43	35,05
8170 Annen finanskostnad	4 325,00	0,00	4 325,00	0,00	4 325,00	0,00
Annen finanskostnad	58 812,15	0,00	58 812,15	40 345,72	18 466,43	
8300 Betalbar skatt	0,00	203 703,00	203 703,00	109 568,00	94 135,00	85,91
8320 Endring i utsatt skatt/skattefordel	0,00	246 624,00	246 624,00	-15 721,00	262 345,00	-1 668,76
Skattekostnad på ordinært resultat	0,00	450 327,00	450 327,00	93 847,00	356 480,00	
8921 Av satt tilleggsubytte	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00
Ordinært utbytte	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00	
8960 Overføringer annen egenkapital	0,00	1 136 204,87	1 136 204,87	328 807,89	807 396,98	245,55
Overføringer annen egenkapital	0,00	1 136 204,87	1 136 204,87	328 807,89	807 396,98	
Kontrollsum:	0,20	0,00	0,20	0,20	0,00	

30-04-2023
12:15

Side 2



Johnny Steen Holding AS

Org.nr: 892 851 522

Noter til regnskapet for 2022

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 2022

	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	1 469 300	1 469 300
Tilgang kjøpte driftsmidler	515 000	515 000
Avgang solgte driftsmidler	-30 750	-30 750
Anskaffelseskost 31.12.2022	1 953 550	1 953 550
Akk.avskrivning 31.12.2022	-1 118 779	-1 118 779
Balanseført pr. 31.12.2022	834 771	834 771
Årets avskrivninger	284 392	284 392
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Det er inngått en leieavtale med Nordea. Avtalen gjelder en Komatsu PW148, for perioden 2022 - 2027. Det er foretatt en forskuddsbetaling på kr 650.280 (ekskl mva), som periodiseres over leieperioden. Kostnadsført i 2022 er kr 241.248. Balanseført beløp per 31.12.2022 er kr 571.552.

Annen driftsinntekt på kr 762.838 gjelder gevinst ved salg av driftsmiddel.

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2022	2021
Arbeidsgiveravgift	19 186	19 127
Andre ytelser	5 471	10 298
Sum	24 657	29 425

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Lønn til daglig leder (fri bil)	136 070		

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.

Note 4 - Skatt



Johnny Steen Holding AS

Org.nr: 892 851 522

Noter til regnskapet for 2022

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2022	2021
Betalbar skatt	203 703	109 568
Endring utsatt skatt	246 624	-15 721
Årets totale skattekostnad	<u>450 327</u>	<u>93 847</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	2 036 532	422 654
Permanente forskjeller	10 406	3 926
Endring i midlertidige forskjeller	-1 121 017	71 515
Alminnelig inntekt	<u>925 921</u>	<u>498 095</u>
Anvendt fremførbart underskudd	0	-58
Årets skattegrunnlag	<u>925 921</u>	<u>498 037</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	203 703	109 568

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	1 278 955	157 939
Utestående fordringer	0	-1
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>1 278 955</u>	<u>157 938</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) 281 370 34 746

<i>Oversikt over permanente forskjeller</i>	2022	2021
Ikke fradragsberettigede representasjonskostnader	9 656	0
Andre ikke fradragsberettigede kostnader	750	3 926
Sum permanente forskjeller	<u>10 406</u>	<u>3 926</u>

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	732 506	832 506
Årsresultat	0	1 586 205	1 586 205
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-450 000	-450 000
Egenkapital 31.12.2022	<u>100 000</u>	<u>1 868 711</u>	<u>1 968 711</u>

Note 6 - Aksjer i andre selskaper



Johnny Steen Holding AS

Org.nr: 892 851 522

Noter til regnskapet for 2022

Selskap	Eierandel
Bane- og Entreprenørservice AS	28,73%
Kajola AS	33,33%
Sum	

I andre finansinntekter inngår mottatt utbytte på kr 287.300.

Note 7 - Fordringer og gjeld

<i>Fordringer med forfall senere enn ett år</i>	2022	2021
Lån til datterselskaper og samarbeidspartnere:	235 624	181 401
<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	-864 550	-889 407

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	Eier- andel	Stemme- andel
Johnny Steen, daglig leder/styrets leder	90	90 %	90 %
Robin Steen	10	10 %	10 %
Sum	100	100 %	100 %

Note 9 - Pant og garantier

Av selskapets gjeld, er kr 728.487,- sikret ved pant. Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet er kr 354.128,-.