



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	926 648 454
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	OLE S SIMONSEN AS
Forretningsadresse:	Langgata 57 4306 SANDNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Erga Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	06.06.2023

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, 23.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		79 414	96 500
Annen driftsinntekt		1 482 400	26 719 084
Sum inntekter		1 561 814	26 815 584
Kostnader			
Varekostnad		73 217	104 881
Lønnskostnad		2 282 000	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		140 036	234 718
Annen driftskostnad		726 757	748 557
Sum kostnader		3 222 010	1 088 156
Driftsresultat		-1 660 196	25 727 428
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		560 606	375 364
Annen finansinntekt		64 672	106 331
Sum finansinntekter		625 278	481 695
Annen rentekostnad		3 371	12 028
Annen finanskostnad		187	35
Sum finanskostnader		3 558	12 063
Netto finans		621 719	469 632
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 038 476	26 197 060
Skattekostnad på resultat		-241 116	5 652 317
Ordinært resultat etter skattekostnad		-797 360	20 544 743
Årsresultat		-797 360	20 544 743
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-797 360	20 544 743
Totalresultat		-797 360	20 544 743



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		858 000	
Avsatt til annen egenkapital		-1 655 360	20 544 743
Sum overføringer og disponeringer		-797 360	20 544 743



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		60 000	5 724 477
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		26 139	32 674
Sum varige driftsmidler		86 139	5 757 151
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		61 000	61 000
Lån til foretak i samme konsern		4 853 340	
Andre langsiktige fordringer		160 000	160 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 074 340	221 000
Sum anleggsmidler		5 160 479	5 978 151
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		132 165	111 032
Andre kortsiktige fordringer		274 738	3 503 450
Sum fordringer		406 903	3 614 482
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		149 258	149 258
Sum investeringer		149 258	149 258
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		20 890 534	19 793 902
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 890 534	19 793 902
Sum omløpsmidler		21 446 695	23 557 641
SUM EIENDELER		26 607 174	29 535 792



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		387 000	225 000
Overkurs		5 219 047	
Sum innskutt egenkapital		5 606 047	225 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		13 482 665	20 544 743
Sum opptjent egenkapital		13 482 665	20 544 743
Sum egenkapital		19 088 712	20 769 743
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		3 325 620	4 211 680
Sum avsetninger for forpliktelser		3 325 620	4 211 680
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 333 668	2 145 057
Sum annen langsiktig gjeld		1 333 668	2 145 057
Sum langsiktig gjeld		4 659 288	6 356 737
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		66 924	173 085
Betalbar skatt		402 944	1 440 637
Skyldig offentlige avgifter		1 282 000	937
Annen kortsiktig gjeld		1 107 306	794 654
Sum kortsiktig gjeld		2 859 174	2 409 313
Sum gjeld		7 518 462	8 766 049
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 607 174	29 535 792



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 579080

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 648 454
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OLE S SIMONSEN AS
Forretningsadresse: Langgata 57
4306 SANDNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Erga Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.06.2023

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, 13.07.2023



Organisasjonsnr: 926 648 454
OLE S SIMONSEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		79 414	96 500
Annen driftsinntekt		1 482 400	26 719 084
Sum inntekter		1 561 814	26 815 584
Kostnader			
Varekostnad		73 217	104 881
Lønnskostnad		2 282 000	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		140 036	234 718
Annen driftskostnad		726 757	748 557
Sum kostnader		3 222 010	1 088 156
Driftsresultat		-1 660 196	25 727 428
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		560 606	375 364
Annen finansinntekt		64 672	106 331
Sum finansinntekter		625 278	481 695
Annen rentekostnad		3 371	12 028
Annen finanskostnad		187	35
Sum finanskostnader		3 558	12 063
Netto finans		621 719	469 632
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 038 476	26 197 060
Skattekostnad på resultat		-241 116	5 652 317
Ordinært resultat etter skattekostnad		-797 360	20 544 743
Årsresultat		-797 360	20 544 743
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-797 360	20 544 743
Totalresultat		-797 360	20 544 743
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		858 000	
Avsatt til annen egenkapital		-1 655 360	20 544 743
Sum overføringer og disponeringer		-797 360	20 544 743





Organisasjonsnr: 926 648 454
OLE S SIMONSEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	60 000	5 724 477
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	26 139	32 674
Sum varige driftsmidler	86 139	5 757 151

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	61 000	61 000
Lån til foretak i samme konsern	4 853 340	
Andre langsiktige fordringer	160 000	160 000
Sum finansielle anleggsmidler	5 074 340	221 000

Sum anleggsmidler	5 160 479	5 978 151
--------------------------	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	132 165	111 032
Andre kortsiktige fordringer	274 738	3 503 450
Sum fordringer	406 903	3 614 482

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	149 258	149 258
Sum investeringer	149 258	149 258

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	20 890 534	19 793 902
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	20 890 534	19 793 902

Sum omløpsmidler	21 446 695	23 557 641
-------------------------	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER	26 607 174	29 535 792
----------------------	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	387 000	225 000
Overkurs	5 219 047	
Sum innskutt egenkapital	5 606 047	225 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	13 482 665	20 544 743
Sum opptjent egenkapital	13 482 665	20 544 743
Sum egenkapital	19 088 712	20 769 743
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt		4 211 680
Sum avsetninger for forpliktelse	3 325 620	4 211 680
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	1 333 668	2 145 057
Sum annen langsiktig gjeld	1 333 668	2 145 057
Sum langsiktig gjeld	4 659 288	6 356 737
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	66 924	173 085
Betalbar skatt	402 944	1 440 637
Skyldig offentlige avgifter	1 282 000	937
Annen kortsiktig gjeld	1 107 306	794 654
Sum kortsiktig gjeld	2 859 174	2 409 313
Sum gjeld	7 518 462	8 766 049
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	26 607 174	29 535 792



Organisasjonsnr: 926 648 454
OLE S SIMONSEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



ERGA REVISJON as



Erga Revisjon as

Org.nr. 980 024 679 – mva

Statsautoriserte revisorer

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Ole S. Simonsen AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Ole S. Simonsen AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 797 360. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 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 the 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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.

Adresse:

Jens Zetlitzgt. 47
4008 Stavanger

Web: erga.no
Tlf: 51 51 03 70





ERGA REVISJON as



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet til Ole S. Simonsen AS 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 som eksisterer. 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>

Stavanger, 6. juni 2023
Erga Revisjon as

Øyvind Tjønn
Statsautorisert revisor



Ole S. Simonsen AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekt			
Leieinntekt		1 482 400	2 274 418
Gevinst ved salg av fast eiendom		0	24 444 666
Annen driftsinntekt		79 414	96 500
Sum driftsinntekt		1 561 814	26 815 584
Driftskostnad			
Lønnskostnad	2	2 282 000	0
Avskrivning	3	140 036	234 718
Annen driftskostnad		799 974	853 438
Sum driftskostnad		3 222 010	1 088 156
Driftsresultat		-1 660 196	25 727 428
Finansinntekt og finanskostnad			
Aksjeutbytte		59 582	106 331
Renteinntekt		560 606	375 364
Annen finansinntekt		5 090	0
Rentekostnad		-3 371	-12 028
Annen finanskostnad		-187	-35
Netto finansposter		621 720	469 632
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 038 476	26 197 060
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-241 116	5 652 317
Årsresultat		-797 360	20 544 743
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag (netto etter skatt)	9	858 000	0
Overført annen egenkapital	9	-1 655 360	20 544 743
Sum overført		-797 360	20 544 743



Ole S. Simonsen AS

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	60 000	5 724 477
Driftsløsøre, inventar o.l	3	26 139	32 674
Sum varige driftsmidler		86 139	5 757 151
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	61 000	61 000
Fordringer på selskap i samme konsern	7	4 853 340	0
Parkeringsfond		160 000	160 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 074 340	221 000
Sum anleggsmidler		5 160 479	5 978 151
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		132 165	111 032
Andre fordringer	7	274 738	3 503 450
Sum fordring		406 903	3 614 482
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer, obligasjoner	5	149 258	149 258
Sum investeringer		149 258	149 258
Bankinnskudd, kontanter o.l	8	20 890 534	19 793 902
Sum omløpsmidler		21 446 695	23 557 642
SUM EIENDELER		26 607 174	29 535 793

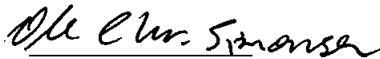


Ole S. Simonsen AS

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	387 000	225 000
Overkurs	9	5 219 047	0
Sum innskutt egenkapital		5 606 047	225 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	13 482 665	20 544 743
Sum opptjent egenkapital		13 482 665	20 544 743
Sum egenkapital		19 088 712	20 769 743
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	3 325 620	4 211 680
Sum avsetning for forpliktelser		3 325 620	4 211 680
Annen langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld	7	1 333 668	2 145 057
Sum annen langsiktig gjeld		1 333 668	2 145 057
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		66 924	173 085
Betalbar skatt	6	402 944	1 440 637
Skyldige offentlige avgifter		1 282 000	937
Annen kortsiktig gjeld		1 107 306	794 654
Sum kortsiktig gjeld		2 859 174	2 409 313
Sum gjeld		7 518 462	8 766 050
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 607 174	29 535 793

31. desember 2022
6. juni 2023


Ole Christian Simonsen
Styrets leder


Bjørn S. Simonsen
Styremedlem / daglig leder



Ole S. Simonsen AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Ole S. Simonsen AS har i 2022 fisjonert ut 3 eiendommer til de overtakende selskapene Ole Simon AS, Langgata 96 AS og Langgata 96 B AS med regnskaps- og skattemessig virkning fra og med 1. september 2022.

Inntekts- og kostnadsføringstidspunkt (sammenstilling)

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Eiendeler og gjeld

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgspris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Vurdering av anleggsmidler skjer til anskaffelseskost. Anleggsmidler som forringes avskrives. Dersom det finner sted en verdiendring som ikke erforbigående, foretas en nedskrivning av anleggsmidlet. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte avskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet på grunnlag av saldoverdi foregående år.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Investerings i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående.

Markedsbaserte aksjer og andeler

Aksjer og andeler klassifisert som omløpsmidler er balanseført til laveste verdi av kostpris og virkelig verdi pr. 31.12.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel. Utsatt skatt / utsatt skattefordel 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.



Ole S. Simonsen AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønnskostnad	2 000 000	0
Arbeidsgiveravgift	282 000	0
Sum lønnskostnader	2 282 000	0
Antall årsverk	0	0

Note 3 Varige driftsmidler

	Tomter	Brygge	Bygninger	Driftsløsøre	Sum
Bokført verdi pr. 01.01.22	96 888	60 000	5 567 589	32 674	5 757 151
Tilgang	0	0	0	0	0
Avgang ved fisjon	-96 888	0	-5 434 088	0	-5 530 976
Avskrivninger	0	0	-133 501	-6 535	-140 036
Bokført verdi pr. 31.12.22	0	60 000	0	26 139	86 139
Økonomisk levetid			10-50 år	5 år	
Avskrivningsplan			Saldo	Saldo	

Note 4 Investering i datterselskap

Ole S. Simonsen AS har pr. 31.12.22 eierandeler i følgende datterselskap:

	Forretnings- kontor	Eierandel/ Stemmeandel	Bokført verdi pr. 31.12.22
Langgata 96 AS	Sandnes	100,00 %	30 000
Langgata 96 B AS	Sandnes	100,00 %	30 000
Ole Simon AS	Sandnes	100,00 %	1 000
Sum			61 000

Note 5 Investering i markedsbaserte aksjer og andeler

	Antall aksjer	Markeds- verdi	Bokført verdi pr. 31.12.
DNB Bank ASA	6 111	1 192 867	149 258



Ole S. Simonsen AS

Note 6 Skatt

	2022	2021
Årets skattekostnad fremkommer slik		
Betalbar skatt på årets resultat	644 944	1 440 637
Endring utsatt skatt	-886 060	4 211 680
Årets totale skattekostnad	-241 116	5 652 317

	2022	2021
Betalbar skatt fremkommer slik		
Ordinært resultat før skattekostnad	-1 038 476	26 197 060
Permanente forskjeller	-57 504	-103 141
Endring midlertidige forskjeller	4 027 545	-19 545 570
Grunnlag betalbar skatt	2 931 565	6 548 349

Betalbar skatt på årets resultat	644 944	1 440 637
---	----------------	------------------

	2022	2021
Betalbar skatt i balansen fremkommer slik		
Betalbar skatt på årets resultat	644 944	0
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-242 000	0
Sum betalbar skatt i balansen	402 944	0

	2022	2021
Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel		
Fordringer	-520 000	-401 570
Gevinst- og tapskonto	15 636 455	19 545 569
Sum grunnlag utsatt skatt/utsatt skattefordel	15 116 455	19 143 999

Utsatt skatt / utsatt skattefordel (-), 22 %	3 325 620	4 211 680
---	------------------	------------------

Note 7 Mellomværende med nærstående parter

	2022	2021
Fordringer		
Langsiktig fordring Langgata 96 AS	2 773 316	0
Langsiktig fordring Langgata 96 B AS	39 851	0
Langsiktig fordring Ole Simon AS	2 040 173	0
Kortsiktig fordring Langgata 96 AS	0	15 570
Kortsiktig fordring Langgata 96 B AS	19 610	15 570
Kortsiktig fordring Ole Simon AS	125 081	110 867
Sum fordringer	4 998 031	142 007

	2022	2021
Gjeld		
Langsiktig gjeld aksjonærer	833 668	2 145 057
Kortsiktig gjeld Ole Simon AS (konsernbidrag)	1 100 000	0
Sum gjeld	1 933 668	2 145 057

Det er ikke beregnet renter på mellomværende med nærstående parter i 2022.



Ole S. Simonsen AS

Note 8 Bundne midler

I posten bankinnskudd, kontanter ol. inngår bundne skattetreksmidler med kr 1 000 000.

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr. 01.01.22	225 000		20 544 743	20 769 743
Fisjon	-124 258		-5 406 718	-5 530 976
Kapitalforhøyelse	286 258	5 219 047		5 505 305
Årsresultat			-797 360	-797 360
Avsatt konsernbidrag (netto etter skatt)			-858 000	-858 000
Egenkapital pr. 31.12.22	387 000	5 219 047	13 482 665	19 088 712

Note 10 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Ole S Simonsen AS pr. 31.12.22 er på kr 387 000, fordelt på 22 500 A-aksjer à kr 1,72 og 202 500 B-aksjer à kr 1,72. A-aksjene har utbytte- og stemmerett, mens B-aksjene har utbytterett, men ingen stemmerett.

Aksjonærer i selskapet pr. 31.12.22:

Navn	Antall	Antall	Sum	Eier-
	A- aksjer	B- aksjer	aksjer	andel
Ole Christian Simonsen, styrets leder	7 500	47 250	54 750	24,33 %
Ing Simonsen v/Bjørn Simon Simonsen, styr	7 500	67 500	75 000	33,33 %
Gunn Elisabeth Eriksen	7 500	47 250	54 750	24,33 %
Kristine Simonsen Vidvei		6 750	6 750	3,00 %
Marianne Rinden Simonsen		6 750	6 750	3,00 %
Karen Rinden Simonsen		6 750	6 750	3,00 %
Jens Thomas Dreier Eriksen		6 750	6 750	3,00 %
Christian Dreier Eriksen		6 750	6 750	3,00 %
Elisabeth Kathrine Dreier Eriksen		6 750	6 750	3,00 %
Sum	22 500	202 500	225 000	100,00 %