



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 386 529
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAJORSTUHUSET AS
Forretningsadresse: v/PW JOHNSEN EIENDOM AS
Kirkeveien 64B
0366 OSLO

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: Per W. Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2023

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, 06.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		31 789 842	29 941 996
Sum inntekter		31 789 842	29 941 996
Kostnader			
Lønnskostnad	1	798 700	484 925
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 184 556	3 007 516
Annen driftskostnad	3	4 961 376	4 102 107
Sum kostnader		8 944 632	7 594 548
Driftsresultat		22 845 210	22 347 447
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	1 622 507	1 697 145
Annen renteinntekt		72 931	5 740
Sum finansinntekter		1 695 438	1 702 885
Annen rentekostnad		2 436 776	1 449 472
Annen finanskostnad			10
Sum finanskostnader		2 436 776	1 449 482
Netto finans		-741 338	253 403
Ordinært resultat før skattekostnad		22 103 872	22 600 851
Skattekostnad	5	4 875 713	4 972 187
Ordinært resultat etter skattekostnad		17 228 159	17 628 664
Årsresultat	6	17 228 159	17 628 664
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		10 260 000	
Tilleggsutbytte			30 000 000
Annen egenkapital		6 968 159	-12 371 336
Sum overføringer og disponeringer		17 228 159	17 628 664



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	62 653 029	62 233 879
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	160 697	215 793
Sum varige driftsmidler	7	62 813 726	62 449 672
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	23 423 658	23 423 658
Lån til foretak i samme konsern	4	53 636 895	57 014 388
Investeringer i aksjer og andeler		1 164 800	1 243 200
Sum finansielle anleggsmidler		78 225 353	81 681 246
Sum anleggsmidler		141 039 079	144 130 918
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	241 822	1 304 164
Andre fordringer	10	3 754 320	2 149 369
Sum fordringer		3 996 142	3 453 534
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		15 807 681	25 164 423
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		15 807 681	25 164 423
Sum omløpsmidler		19 803 823	28 617 957
SUM EIENDELER		160 842 902	172 748 875

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (5 130 000 aksjer à kr 1,00)	11	5 130 000	5 130 000
Overkurs		27 000	27 000
Sum innskutt egenkapital		5 157 000	5 157 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	63 592 813	56 624 654
Sum opptjent egenkapital		63 592 813	56 624 654
Sum egenkapital	6	68 749 813	61 781 654
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	12	758 109	916 911
Sum avsetninger for forpliktelser		758 109	916 911
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	72 950 000	72 950 000
Sum annen langsiktig gjeld		72 950 000	72 950 000
Sum langsiktig gjeld		73 708 109	73 866 911
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		913 729	437 803
Betalbar skatt	5	5 034 515	5 005 149
Skyldige offentlige avgifter		685 480	383 055
Utbytte		10 260 000	30 000 000
Annen kortsiktig gjeld		1 491 257	1 274 303
Sum kortsiktig gjeld		18 384 980	37 100 309
Sum gjeld		92 093 089	110 967 220
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		160 842 902	172 748 875



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 510624

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 386 529
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAJORSTUHUSET AS
Forretningsadresse: v/PW JOHNSEN EIENDOM AS
Kirkeveien 64B
0366 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Mørselskap 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: Per W. Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2023

Revisjon

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, 27.06.2023

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: 988 386 529
MAJORSTUHUSET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		31 789 842	29 941 996
Sum inntekter		31 789 842	29 941 996
Kostnader			
Lønnskostnad	1	798 700	484 925
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 184 556	3 007 516
Annen driftskostnad	3	4 961 376	4 102 107
Sum kostnader		8 944 632	7 594 548
Driftsresultat		22 845 210	22 347 447
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	1 622 507	1 697 145
Annen renteinntekt		72 931	5 740
Sum finansinntekter		1 695 438	1 702 885
Annen rentekostnad		2 436 776	1 449 472
Annen finanskostnad			10
Sum finanskostnader		2 436 776	1 449 482
Netto finans		-741 338	253 403
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	5	22 103 872	22 600 851
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 875 713	4 972 187
Årsresultat	6	17 228 159	17 628 664
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		10 260 000	
Tilleggsutbytte			30 000 000
Annen egenkapital		6 968 159	-12 371 336
Sum overføringer og disponeringer		17 228 159	17 628 664



Organisasjonsnr: 988 386 529
MAJORSTUHUSET AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	62 653 029	62 233 879
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	160 697	215 793
Sum varige driftsmidler	7	62 813 726	62 449 672

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	8	23 423 658	23 423 658
Lån til foretak i samme konsern	4	53 636 895	57 014 388
Investeringer i aksjer og andeler		1 164 800	1 243 200
Sum finansielle anleggsmidler		78 225 353	81 681 246
Sum anleggsmidler		141 039 079	144 130 918

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Kundefordringer	9	241 822	1 304 164
Andre fordringer	10	3 754 320	2 149 369
Sum fordringer		3 996 142	3 453 534

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		15 807 681	25 164 423
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		15 807 681	25 164 423
Sum omløpsmidler		19 803 823	28 617 957

SUM EIENDELER 160 842 902 172 748 875

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (5 130 000 aksjer à kr 1,00)	11	5 130 000	5 130 000



Overkurs		27 000	27 000
Sum innskutt egenkapital		5 157 000	5 157 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	63 592 813	56 624 654
Sum opptjent egenkapital		63 592 813	56 624 654
Sum egenkapital	6	68 749 813	61 781 654
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	12	758 109	916 911
Sum avsetninger for forpliktelser		758 109	916 911
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	72 950 000	72 950 000
Sum annen langsiktig gjeld		72 950 000	72 950 000
Sum langsiktig gjeld		73 708 109	73 866 911
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		913 729	437 803
Betalbar skatt	5	5 034 515	5 005 149
Skyldige offentlige avgifter		685 480	383 055
Utbytte		10 260 000	30 000 000
Annen kortsiktig gjeld		1 491 257	1 274 303
Sum kortsiktig gjeld		18 384 980	37 100 309
Sum gjeld		92 093 089	110 967 220
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		160 842 902	172 748 875



Organisasjonsnr: 988 386 529
MAJORSTUHUSET 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. Driftsinntekter Inntektene er leieinntekter og føres linært over leieperioden. 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. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. 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. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Aksjer i datterselskap: Investering i datterselskap er vurdert etter kostmetoden. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for Majorstuhuset AS siden konsernet i henhold til regnskapslovens § 3-2 ikke er pliktig. 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 2021 til 2022.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	700000.00	425000.00
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets
	98700.00	59925.00
Sum lønnskostnader	Årets	Fjorårets
	798700.00	484925.00



Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

10

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.



Kr. Wilhelmsen & Co. AS

STATSAUTORISERTE REVISORER

Kirkeveien 64A, 0364 OSLO. Telefon 22 46 71 60. Telefax 22 69 87 02
Organisasjonsnummer 937 441 134 MVA

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i
Majorstuhuset AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Majorstuhuset AS som viser et overskudd på kr 17 228 159. 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 International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti



Kr. Wilhelmsen & Co. AS
STATSAUTORISERTE REVISORER

for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

OSLO, 15. mai 2023

Kr. Wilhelmsen & Co. AS

Reidar Hornsletten
Statsautorisert revisor



Årsregnskap for 2022
MAJORSTUHUSET AS


Innhold
Resultatregnskap
Balanse
Noter


pwje


PW JOHNSEN EIENDOM AS

Utarbeidet av:
Wepe Regnskap AS



 BankID Signing
Andreas Rørvik
2023-06-20

 BankID Signing
Lars Robert Kristiansen
2023-06-15

 BankID Signing
Per Wilhelm Johnsen
2023-06-15

 BankID Signing
Hilde Vik Matre
2023-06-14



Resultatregnskap for 2022 MAJORSTUHUSET AS

	Note	2022	2021
Driftsinntekter		31 789 842	29 941 996
Sum driftsinntekter		31 789 842	29 941 996
Lønnskostnad	1	(798 700)	(484 925)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	(3 184 556)	(3 007 516)
Annen driftskostnad	3	(4 961 376)	(4 102 107)
Sum driftskostnader		(8 944 632)	(7 594 548)
Driftsresultat		22 845 210	22 347 447
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	1 622 507	1 697 145
Annen renteinntekt		72 931	5 740
Sum finansinntekter		1 695 438	1 702 885
Annen rentekostnad		(2 436 776)	(1 449 472)
Annen finanskostnad		0	(10)
Sum finanskostnader		(2 436 776)	(1 449 482)
Netto finans		(741 338)	253 403
Resultat før skattekostnad		22 103 872	22 600 851
Skattekostnad	5	(4 875 713)	(4 972 187)
Årsresultat	6	17 228 159	17 628 664
Overføringer			
Utbytte		10 260 000	0
Tilleggsutbytte		0	30 000 000
Annen egenkapital		6 968 159	(12 371 336)
Sum		17 228 159	17 628 664



Balanse pr. 31. desember 2022 MAJORSTUHUSET AS

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	62 653 029	62 233 879
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	160 697	215 793
Sum varige driftsmidler	7	62 813 726	62 449 672
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	23 423 658	23 423 658
Lån til foretak i samme konsern	4	53 636 895	57 014 388
Investeringer i aksjer og andeler		1 164 800	1 243 200
Sum finansielle anleggsmidler		78 225 353	81 681 246
Sum anleggsmidler		141 039 079	144 130 918
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	9	241 822	1 304 164
Andre fordringer	10	3 754 320	2 149 369
Sum fordringer		3 996 142	3 453 534
Bankinnskudd, kontanter og lignende		15 807 681	25 164 423
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		15 807 681	25 164 423
Sum omløpsmidler		19 803 823	28 617 957
Sum eiendeler		160 842 902	172 748 875



Balanse pr. 31. desember 2022 MAJORSTUHUSET AS

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (5 130 000 aksjer à kr 1,00)	11	5 130 000	5 130 000
Overkurs		27 000	27 000
Sum innskutt egenkapital		5 157 000	5 157 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	63 592 813	56 624 654
Sum opptjent egenkapital		63 592 813	56 624 654
Sum egenkapital	6	68 749 813	61 781 654
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	12	758 109	916 911
Sum avsetning for forpliktelser		758 109	916 911
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	72 950 000	72 950 000
Sum annen langsiktig gjeld		72 950 000	72 950 000
Sum langsiktig gjeld		73 708 109	73 866 911
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		913 729	437 803
Betalbar skatt	5	5 034 515	5 005 149
Skyldige offentlige avgifter		685 480	383 055
Utbytte		10 260 000	30 000 000
Annen kortsiktig gjeld		1 491 257	1 274 303
Sum kortsiktig gjeld		18 384 980	37 100 309
Sum gjeld		92 093 089	110 967 220
Sum egenkapital og gjeld		160 842 902	172 748 875

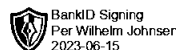
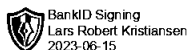
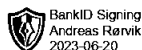
Årsregnskapet er elektronisk signert
Styret i Majorstuhuset AS

Andreas Rørvik
Styrets leder

Lars Robert Kristiansen
Styremedlem

Per Wilhelm Johnsen
Daglig leder

Hilde Vik Matre
Styremedlem





Noter 2022

MAJORSTUHUSET AS

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektene er leieinntekter og føres linært over leieperioden.

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. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. 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. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Aksjer i datterselskap:

Investering i datterselskap er vurdert etter kostmetoden. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for Majorstuhuset AS siden konsernet i henhold til regnskapslovens § 3-2 ikke er pliktig.

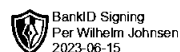
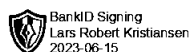
Skatt

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 2021 til 2022.

Note 1 - Utbetalt styrehonorar

	2022	2021
Styrehonorar	600 000	425 000
Arbeidsgiveravgift	84 600	59 925
Sum	684 600	484 925





Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	2 538 843	88 758 752	1 100 732	92 398 327
Tilgang i året	0	3 548 610	0	3 548 610
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	2 538 843	92 307 362	1 100 732	95 946 937
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022		(29 063 716)	(884 939)	(29 948 655)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022		(32 193 176)	(940 035)	(33 133 211)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	2 538 843	60 114 186	160 697	62 813 726
Årets avskrivninger		(3 129 460)	(55 096)	(3 184 556)
Økonomisk levetid		10 - 50 år	0 - 5 år	
Avskrivningsplan: Lineær		2 - 10 %	0 - 20 %	

Note 3 - Ytelse til nærstående selskap

Forretningsfører, PW Johnsen Eiendom AS, er nærstående og utfører tjenester på vanlige forretningsmessige vilkår.

Note 4 - Konsern fordring

Selskapet har fordring på datter;

	2022	2021
Kirkeveien 61 AS	53 636 895	57 014 388

Følgende renter er beregnet og lagt til saldo;

	2022	2021
Renter	1 622 507	1 697 145

Note 5 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	22 103 872	22 600 851
+/- Permanente forskjeller	58 463	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	721 826	149 826
Årets skattegrunnlag	22 884 160	22 750 677
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	5 034 515	5 005 149
Sum	5 034 515	5 005 149
+/- Endring i utsatt skatt	(158 802)	(32 962)
Skattekostnad i resultatregnskapet	4 875 713	4 972 187
Betalbar skatt i skattekostnad	5 034 515	5 005 149
Betalbar skatt i balansen	5 034 515	5 005 149

BankID Signing
Andreas Rørvik
2023-06-20

BankID Signing
Lars Robert Kristiansen
2023-06-15

BankID Signing
Per Wilhelm Johnsen
2023-06-15

BankID Signing
Hilde Vik Matre
2023-06-14



Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	5 130 000	27 000	56 624 654	61 781 654
Årets resultat			17 228 159	17 228 159
Avsatt utbytte			(10 260 000)	(10 260 000)
Egenkapital 31.12.2022	5 130 000	27 000	63 592 813	68 749 813

Note 7 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjon	72 950 000	72 950 000
Sum	72 950 000	72 950 000
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	62 813 726	62 449 672
Sum	62 449 672	64 557 806

Av langsiktig gjeld på kr 72 950 000 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Note 8 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Org. nr	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2022	Selskapets resultat for 2022
Kirkeveien 61 AS	917 802 157	100 %	13 598 125	1 450 457

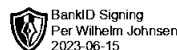
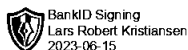
Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	241 822	1 304 164
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	241 822	1 304 164

Note 10 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.





Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	5 130 000	1,00	5 130 000,00
Sum	5 130 000		5 130 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
AS VI-WILL	821 079	16,01%	Ordinære aksjer
NORA, BENTE	570 000	11,11%	Ordinære aksjer
JOHNSEN, KARL M.	370 000	7,21%	Ordinære aksjer
PEDERSEN, MARIANNE J.	361 000	7,04%	Ordinære aksjer
BJERKE, CAMILLA MØRKHOLM	310 086	6,04%	Ordinære aksjer
HANNI INVEST AS	309 194	6,03%	Ordinære aksjer
KESHMIRI HOLDING AS	309 193	6,03%	Ordinære aksjer
MØRKHOLM, KJARTAN	304 000	5,93%	Ordinære aksjer
MØRKHOLM, STURLA ROLF	304 000	5,93%	Ordinære aksjer
Øvrige aksjonærer	1 471 448	28,67%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	5 130 000	100,00%	

Note 12 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	4 167 859	3 446 033	721 826
Sum midlertidige forskjeller	4 167 859	3 446 033	721 826
Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22%	916 929	758 127	158 802

Note 13 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.