



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 118 817  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: JOHAN FOLLESTADS VEI 24 AS  
Forretningsadresse: President Harbitz' gate 22  
0259 OSLO

### 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: Trygve Eriksen Dyremyhr  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2023

### 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, 16.07.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		566 062	363 897
Annen driftsinntekt		2 370 822	
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 936 884</b>	<b>363 897</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	667 757	
Annen driftskostnad	2	153 120	37 380
<b>Sum kostnader</b>		<b>820 878</b>	<b>37 380</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 116 006</b>	<b>326 516</b>
Annen rentekostnad		833 817	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>833 817</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-833 817</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 282 190</b>	<b>326 516</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	274 425	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 007 765</b>	<b>326 516</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 007 765</b>	<b>326 516</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 007 765</b>	<b>326 516</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		452 113	
Overføringer annen egenkapital		555 652	326 516
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 007 765</b>	<b>326 516</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	41 666 718	15 988 727
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>41 666 718</b>	<b>15 988 727</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>41 666 718</b>	<b>15 988 727</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			101 082
Andre kortsiktige fordringer		125 529	124 987
Konsernfordringer	4	21 934 693	1 070 714
<b>Sum fordringer</b>		<b>22 060 223</b>	<b>1 296 783</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		590 448	415 435
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>590 448</b>	<b>415 435</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>22 650 671</b>	<b>1 712 218</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>64 317 389</b>	<b>17 700 946</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5	936 000	936 000
Overkurs	5	9 360	9 360
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>945 360</b>	<b>945 360</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	1 784 234	1 228 582
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 784 234</b>	<b>1 228 582</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 729 594</b>	<b>2 173 942</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3	146 906	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>146 906</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	59 625 000	15 500 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>59 625 000</b>	<b>15 500 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>59 771 906</b>	<b>15 500 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		636 258	27 003
Skyldig offentlige avgifter		-2	
Kortsiktig konserngjeld	7	1 179 632	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 815 889</b>	<b>27 003</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>61 587 795</b>	<b>15 527 003</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>64 317 389</b>	<b>17 700 946</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 518262

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 118 817  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: JOHAN FOLLESTADS VEI 24 AS  
Forretningsadresse: Eternitveien 10  
3470 SLEMMESTAD

#### 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: Trygve Eriksen Dyremyhr  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2023

#### 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, 26.06.2023

---

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: 917 118 817  
JOHAN FOLLESTADS VEI 24 AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		566 062	363 897
Annen driftsinntekt		2 370 822	
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 936 884</b>	<b>363 897</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	667 757	
Annen driftskostnad	2	153 120	37 380
<b>Sum kostnader</b>		<b>820 878</b>	<b>37 380</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 116 006</b>	<b>326 516</b>
Annen rentekostnad		833 817	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>833 817</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-833 817</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 282 190</b>	<b>326 516</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	274 425	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 007 765</b>	<b>326 516</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 007 765</b>	<b>326 516</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 007 765</b>	<b>326 516</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		452 113	
Overføringer annen egenkapital		555 652	326 516
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 007 765</b>	<b>326 516</b>



Organisasjonsnr: 917 118 817  
JOHAN FOLLESTADS VEI 24 AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	41 666 718	15 988 727
Sum varige driftsmidler		41 666 718	15 988 727

Sum anleggsmidler		41 666 718	15 988 727
-------------------	--	------------	------------

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer			101 082
Andre kortsiktige fordringer		125 529	124 987
Konsernfordringer	4	21 934 693	1 070 714
Sum fordringer		22 060 223	1 296 783

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		590 448	415 435
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		590 448	415 435

Sum omløpsmidler		22 650 671	1 712 218
------------------	--	------------	-----------

SUM EIENDELER		64 317 389	17 700 946
---------------	--	------------	------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Selskapskapital	5	936 000	936 000
Overkurs	5	9 360	9 360
Sum innskutt egenkapital		945 360	945 360

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	1 784 234	1 228 582
Sum opptjent egenkapital		1 784 234	1 228 582

Sum egenkapital		2 729 594	2 173 942
-----------------	--	-----------	-----------

#### Gjeld



<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3	146 906	
<b>Sum avsetninger for forpliktelses</b>		<b>146 906</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	59 625 000	15 500 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>59 625 000</b>	<b>15 500 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>59 771 906</b>	<b>15 500 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		636 258	27 003
Skyldig offentlige avgifter		-2	
Kortsiktig konserngjeld	7	1 179 632	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 815 889</b>	<b>27 003</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>61 587 795</b>	<b>15 527 003</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>64 317 389</b>	<b>17 700 946</b>



Organisasjonsnr: 917 118 817  
JOHAN FOLLESTADS VEI 24 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

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

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

## Fordringer

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

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

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

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

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

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



**Note**

**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**

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022  
for  
Johan Follestad's Vei 24 AS**

Organisasjonsnr. 917118817



Johan Follestad's Vei 24 AS

## Resultatregnskap

	Note	2022	2021
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		566 062	363 897
Annen driftsinntekt		2 370 822	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 936 884</b>	<b>363 897</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	667 757	0
Annen driftskostnad	2	153 120	37 381
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>820 878</b>	<b>37 381</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>2 116 006</b>	<b>326 516</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		833 817	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>833 817</b>	<b>0</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(833 817)</b>	<b>0</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>1 282 190</b>	<b>326 516</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	274 425	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>1 007 765</b>	<b>326 516</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>1 007 765</b>	<b>326 516</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Avgitt konsernbidrag		452 113	0
Overføringer annen egenkapital		555 652	326 517
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>1 007 765</b>	<b>326 517</b>

Årsregnskap for Johan Follestad's Vei 24 AS

Organisasjonsnr. 917118817



Johan Follestad Vei 24 AS

## Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	41 666 718	15 988 727
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>41 666 718</b>	<b>15 988 727</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>41 666 718</b>	<b>15 988 727</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	101 083
Fordringer på konsernselskap	4	21 934 693	1 070 714
Andre kortsiktige fordringer		125 529	124 987
<b>Sum fordringer</b>		<b>22 060 223</b>	<b>1 296 783</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		590 448	415 435
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>22 650 671</b>	<b>1 712 219</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>64 317 389</b>	<b>17 700 946</b>



Johan Follestads Vei 24 AS

## Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5	936 000	936 000
Overkurs	5	9 360	9 360
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>945 360</b>	<b>945 360</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	1 784 234	1 228 583
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 784 234</b>	<b>1 228 583</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>2 729 594</b>	<b>2 173 943</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	3	146 906	0
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>146 906</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	59 625 000	15 500 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>59 625 000</b>	<b>15 500 000</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>59 771 906</b>	<b>15 500 000</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		636 259	27 003
Skyldig offentlige avgifter		(2)	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7	1 179 632	0
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>1 815 889</b>	<b>27 003</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>61 587 795</b>	<b>15 527 003</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>64 317 389</b>	<b>17 700 946</b>

Asker, 22.06.2023

Sven Tore Kaasa  
Styrets leder

Per Erik Kristiansen  
Styremedlem

Anders Alnæs Greve-Isdahl  
Styremedlem

Trygve Eriksen Dyremyhr  
Styremedlem



Johan Follestads Vei 24 AS

## Noter 2022

### REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de poster hvor det foreligger valgadgang.

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler ment til varig eie og bruk i virksomheten.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til optakskost.

#### 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.

#### Aksjeinvesteringer

Aksjeinvesteringer vurderes etter kostmetoden og etter FIFO-prinsippet. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående.

Markedsbaserte aksjer som inngår i en handelsportefølje verdsettes til virkelig verdi pr. 31.12.

Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

#### Kontanter og bankinnskudd

Kontanter og bankinnskudd inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler.

#### 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 ligningsmessig 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. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.



Johan Follestads Vei 24 AS

## Noter 2022

### Note 1 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	42 334 475
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	42 334 475
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	667 757
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	667 757
Balanseført verdi pr 31/12	41 666 718
Prosentats for ord.avskr	4-10

### Note 2 - Lønn og andre driftskostnader

Selskapet har ikke hatt ansatte gjennom året.

Selskapet har valgt at årsregnskapet ikke skal revideres.

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2022
Beregnet skatt av årets resultat	127 519
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>127 519</b>
+ endring i utsatt skatt	146 906
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>274 425</b>
Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	127 519
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	-127 519
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>



Johan Follestads Vei 24 AS

## Noter 2022

### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	596 639	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	34 800
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>596 639</b>	<b>-34 800</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>131 260</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	34 800
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>34 800</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>7 656</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	34 800
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>7 656</b>
<b>Bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Note 4 - Fordringer på konsernselskap

Selskapet har fordring på mor- og søsterselskap. Fordringene er ikke renteberegnet.

### Note 5 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	936 000	1 228 583	2 173 943
Tilført fra årsresultat	0	555 652	555 652
<b>Pr 31.12.</b>	<b>936 000</b>	<b>1 784 234</b>	<b>2 729 594</b>

### Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

Selskapet har lån i DNB på NOK 59.625.000 med pant i selskapets eiendom. Lånet er til markedsmessige vilkår.

### Note 7 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Selskapet har en gjeld til morselskapet i form av konsernbidrag på NOK 579.632 og gjeld til søsterselskap NOK 600.000.



Johan Follestad Vei 24 AS

## Noter 2022

### REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de poster hvor det foreligger valgadgang.

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler ment til varig eie og bruk i virksomheten.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til opptakskost.

#### 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.

#### Aksjeinvesteringer

Aksjeinvesteringer vurderes etter kostmetoden og etter FIFO-prinsippet. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående.

Markedsbaserte aksjer som inngår i en handelsportefølje verdsettes til virkelig verdi pr. 31.12.

Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

#### Kontanter og bankinnskudd

Kontanter og bankinnskudd inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler.

#### 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 ligningsmessig 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 netto grunnlaget. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

### Note 1 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Tomter, bygninger  
og annen fast

Noter for Johan Follestad Vei 24 AS

Organisasjonsnr. 917118817



Johan Follestad Vei 24 AS

## Noter 2022

	eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	42 334 475
- Avgang	0
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>42 334 475</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	667 757
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>667 757</b>
Balanseført verdi pr 31/12	41 666 718
Prosentats for ord.avskr	4-10

### Note 2 - Lønn og andre driftskostnader

Selskapet har ikke hatt ansatte gjennom året.

Selskapet har valgt at årsregnskapet ikke skal revideres.

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2022
Beregnet skatt av årets resultat	127 519
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>127 519</b>
+ endring i utsatt skatt	146 906
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>274 425</b>
Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	127 519
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	-127 519
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>

### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	596 639	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	34 800
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>596 639</b>	<b>-34 800</b>

Noter for Johan Follestad Vei 24 AS

Organisasjonsnr. 917118817



Johan Follestad Vei 24 AS

## Noter 2022

<b>Utsatt skatt</b>	<b>131 260</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	34 800
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>34 800</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>7 656</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	34 800
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>7 656</b>
<b>Bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Note 4 - Fordringer på konsernselskap

Selskapet har fordring på mor- og søsterselskap. Fordringene er ikke renteberegnet.

### Note 5 - Selskapskapital

	<b>Aksjekapital / selskapskapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr 1.1.	936 000	1 228 583	2 173 943
Tilført fra årsresultat	0	555 652	555 652
<b>Pr 31.12.</b>	<b>936 000</b>	<b>1 784 234</b>	<b>2 729 594</b>

### Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

Selskapet har lån i DNB på NOK 59.625.000 med pant i selskapets eiendom. Lånet er til markedsmessige vilkår.

### Note 7 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Selskapet har en gjeld til morselskapet i form av konsernbidrag på NOK 579.632 og gjeld til søsterselskap NOK 600.000.



Johan Follestads Vei 24 AS

## Resultatregnskap

	Note	2022	2021
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		566 062	363 897
Annen driftsinntekt		2 370 822	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 936 884</b>	<b>363 897</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	667 757	0
Annen driftskostnad	2	153 120	37 381
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>820 878</b>	<b>37 381</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>2 116 006</b>	<b>326 516</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		833 817	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>833 817</b>	<b>0</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(833 817)</b>	<b>0</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>1 282 190</b>	<b>326 516</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	274 425	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>1 007 765</b>	<b>326 516</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>1 007 765</b>	<b>326 516</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Avgitt konsernbidrag		452 113	0
Overføringer annen egenkapital		555 652	326 517
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>1 007 765</b>	<b>326 517</b>



Johan Follestad's Vei 24 AS

## Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	41 666 718	15 988 727
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>41 666 718</b>	<b>15 988 727</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>41 666 718</b>	<b>15 988 727</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	101 083
Fordringer på konsernselskap	4	21 934 693	1 070 714
Andre kortsiktige fordringer		125 529	124 987
<b>Sum fordringer</b>		<b>22 060 223</b>	<b>1 296 783</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		590 448	415 435
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>22 650 671</b>	<b>1 712 219</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>64 317 389</b>	<b>17 700 946</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5	936 000	936 000
Overkurs	5	9 360	9 360
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>945 360</b>	<b>945 360</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	1 784 234	1 228 583
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 784 234</b>	<b>1 228 583</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>2 729 594</b>	<b>2 173 943</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	3	146 906	0
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>146 906</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	59 625 000	15 500 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>59 625 000</b>	<b>15 500 000</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>59 771 906</b>	<b>15 500 000</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		636 259	27 003
Skyldig offentlige avgifter		(2)	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7	1 179 632	0
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>1 815 889</b>	<b>27 003</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>61 587 795</b>	<b>15 527 003</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>64 317 389</b>	<b>17 700 946</b>

Asker, 22.06.2023



Johan Follestads Vei 24 AS

## Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
Sven Tore Kaasa Styrets leder			Per Erik Kristiansen Styremedlem
Anders Alnæs Greve-Isdahl Styremedlem			Trygve Eriksen Dyremyhr Styremedlem



**Årsregnskap 2022  
for  
Johan Follestad's Vei 24 AS**

Organisasjonsnr. 917118817