



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - 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: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 22.02.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 06.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		35 956 977	31 789 842
Sum inntekter		35 956 977	31 789 842
Kostnader			
Lønnskostnad	1	855 750	798 700
Avskrivning på varige driftsmidler	2	3 526 251	3 184 556
Annen driftskostnad	3	19 138 107	4 961 376
Sum kostnader		23 520 108	8 944 632
Driftsresultat		12 436 869	22 845 210
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	3 251 517	1 622 507
Annen renteinntekt		566 777	72 931
Sum finansinntekter		3 818 294	1 695 438
Nedskrivning av finansielle eiendeler		664 800	0
Annen rentekostnad		4 230 342	2 436 776
Sum finanskostnader		-4 895 142	-2 436 776
Netto finans		-1 076 848	-741 338
Resultat før skattekostnad		11 360 021	22 103 872
Skattekostnad	5, 6	2 645 557	4 875 713
Årsresultat		8 714 464	17 228 159
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	10 260 000
Tilleggsutbytte	7	5 130 000	0
Overført til annen egenkapital	7	3 584 464	6 968 159
Sum overføringer og disponeringer		8 714 464	17 228 159



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 8	62 614 148	62 653 029
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	105 605	160 697
Sum varige driftsmidler		62 719 753	62 813 726
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	23 423 658	23 423 658
Lån til foretak i samme konsern	4	56 887 299	53 636 895
Investering i aksjer		500 000	1 164 800
Sum finansielle anleggsmidler		80 810 957	78 225 353
Sum anleggsmidler		143 530 710	141 039 079
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		346 035	409 527
Andre kortsiktige fordringer		2 006 305	5 362 871
Sum fordringer		2 352 340	5 772 398
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		9 562 385	15 807 681
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 562 385	15 807 681
Sum omløpsmidler		11 914 725	21 580 079



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EIENDELER		155 445 435	162 619 158
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 10	5 130 000	5 130 000
Overkurs	7	27 000	27 000
Sum innskutt egenkapital		5 157 000	5 157 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	67 177 277	63 592 813
Sum opptjent egenkapital		67 177 277	63 592 813
Sum egenkapital		72 334 277	68 749 813
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5, 6	601 853	758 109
Sum avsetninger for forpliktelser		601 853	758 109
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	72 950 000	72 950 000
Sum annen langsiktig gjeld		72 950 000	72 950 000
Sum langsiktig gjeld		73 551 853	73 708 109
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 825 490	913 729
Betalbar skatt	5, 6	2 801 813	5 034 515
Skyldige offentlige avgifter		0	685 480
Utbytte		0	10 260 000
Annen kortsiktig gjeld		3 932 003	3 267 513
Sum kortsiktig gjeld		9 559 305	20 161 236
Sum gjeld		83 111 158	93 869 345
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		155 445 435	162 619 158



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 402515

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 22.02.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 01.06.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 988 386 529
MAJORSTUHUSET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		35 956 977	31 789 842
Sum inntekter		35 956 977	31 789 842
Kostnader			
Lønnskostnad	1	855 750	798 700
Avskrivning på varige driftsmidler	2	3 526 251	3 184 556
Annen driftskostnad	3	19 138 107	4 961 376
Sum kostnader		23 520 108	8 944 632
Driftsresultat		12 436 869	22 845 210
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	3 251 517	1 622 507
Annen renteinntekt		566 777	72 931
Sum finansinntekter		3 818 294	1 695 438
Nedskrivning av finansielle eiendeler		664 800	0
Annen rentekostnad		4 230 342	2 436 776
Sum finanskostnader		-4 895 142	-2 436 776
Netto finans		-1 076 848	-741 338
Resultat før skattekostnad		11 360 021	22 103 872
Skattekostnad	5, 6	2 645 557	4 875 713
Årsresultat		8 714 464	17 228 159
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	10 260 000
Tilleggsutbytte	7	5 130 000	0
Overført til annen egenkapital	7	3 584 464	6 968 159
Sum overføringer og disponeringer		8 714 464	17 228 159



Organisasjonsnr: 988 386 529
MAJORSTUHUSET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 8	62 614 148	62 653 029
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	105 605	160 697
Sum varige driftsmidler		62 719 753	62 813 726
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	23 423 658	23 423 658
Lån til foretak i samme konsern	4	56 887 299	53 636 895
Investering i aksjer		500 000	1 164 800
Sum finansielle anleggsmidler		80 810 957	78 225 353
Sum anleggsmidler		143 530 710	141 039 079
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		346 035	409 527
Andre kortsiktige fordringer		2 006 305	5 362 871
Sum fordringer		2 352 340	5 772 398
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		9 562 385	15 807 681
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 562 385	15 807 681
Sum omløpsmidler		11 914 725	21 580 079
SUM EIENDELER		155 445 435	162 619 158

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 10	5 130 000	5 130 000
Overkurs	7	27 000	27 000
Sum innskutt egenkapital		5 157 000	5 157 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	67 177 277	63 592 813
Sum opptjent egenkapital		67 177 277	63 592 813
Sum egenkapital		72 334 277	68 749 813
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5, 6	601 853	758 109
Sum avsetninger for forpliktelseser		601 853	758 109
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	72 950 000	72 950 000
Sum annen langsiktig gjeld		72 950 000	72 950 000
Sum langsiktig gjeld		73 551 853	73 708 109
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 825 490	913 729
Betalbar skatt	5, 6	2 801 813	5 034 515
Skyldige offentlige avgifter		0	685 480
Utbytte		0	10 260 000
Annen kortsiktig gjeld		3 932 003	3 267 513
Sum kortsiktig gjeld		9 559 305	20 161 236
Sum gjeld		83 111 158	93 869 345
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		155 445 435	162 619 158



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. Salgsinntekter 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	771150.00	700000.00
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets
	84600.00	98700.00
Sum lønnskostnader	Årets	Fjorårets
	855750.00	798700.00

Mer om årsverk og lønn



Lønn er utbetaling av styrehonorar

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	95946937.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3432278.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	99379215.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	36659462.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	62719753.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3526251.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

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

Note

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtaksbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note

8

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
72950000.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
61933125.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

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



 BankID Signing
Per W. Johnsen
2024-02-19

 BankID Signing
Andreas Rørvik
2024-02-19

 BankID Signing
Lars Robert Kristiansen
2024-02-21

 BankID Signing
Hiloe Vik Matre
2024-02-21

Årsregnskap
Majorstuhuset AS
988 386 529

2023

pwje
PW JOHNSEN EIENDOM AS

Utarbeidet av:

wepe



MAJORSTUHUSET AS
988 386 529

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Leieinntekter		35 956 977	31 789 842
Sum driftsinntekter		35 956 977	31 789 842
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	-855 750	-798 700
Avskrivning på varige driftsmidler	2	-3 526 251	-3 184 556
Annen driftskostnad	3	-19 138 107	-4 961 376
Sum driftskostnader		-23 520 108	-8 944 632
Driftsresultat		12 436 869	22 845 210
Finansinntekter			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	3 251 517	1 622 507
Annen renteinntekt		566 777	72 931
Sum finansinntekter		3 818 294	1 695 438
Finanskostnader			
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-664 800	0
Annen rentekostnad		-4 230 342	-2 436 776
Sum finanskostnader		-4 895 142	-2 436 776
Netto finans		-1 076 848	-741 338
Resultat før skattekostnad		11 360 021	22 103 872
Skattekostnad	5, 6	-2 645 557	-4 875 713
Årsresultat		8 714 464	17 228 159
Overføringer			
Ordinært utbytte		0	10 260 000
Tilleggsutbytte	7	5 130 000	0
Overført til annen egenkapital	7	3 584 464	6 968 159
Sum overføringer		8 714 464	17 228 159



MAJORSTUHUSET AS
988 386 529

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 8	62 614 148	62 653 029
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	105 605	160 697
Sum varige driftsmidler		62 719 753	62 813 726
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	23 423 658	23 423 658
Lån til foretak i samme konsern	4	56 887 299	53 636 895
Investering i aksjer		500 000	1 164 800
Sum finansielle anleggsmidler		80 810 957	78 225 353
Sum anleggsmidler		143 530 710	141 039 079
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		346 035	409 527
Andre kortsiktige fordringer		2 006 305	5 362 871
Sum fordringer		2 352 340	5 772 398
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		9 562 385	15 807 681
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 562 385	15 807 681
Sum omløpsmidler		11 914 725	21 580 079
SUM EIENDELER		155 445 435	162 619 158



MAJORSTUHUSET AS
988 386 529

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 10	5 130 000	5 130 000
Overkurs	7	27 000	27 000
Sum innskutt egenkapital		5 157 000	5 157 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	67 177 277	63 592 813
Sum opptjent egenkapital		67 177 277	63 592 813
Sum egenkapital		72 334 277	68 749 813
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	5, 6	601 853	758 109
Sum avsetning for forpliktelser		601 853	758 109
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjon	8	72 950 000	72 950 000
Sum annen langsiktig gjeld		72 950 000	72 950 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 825 490	913 729
Betalbar skatt	5, 6	2 801 813	5 034 515
Skyldige offentlige avgifter		0	685 480
Utbytte		0	10 260 000
Annen kortsiktig gjeld		3 932 003	3 267 513
Sum kortsiktig gjeld		9 559 305	20 161 236
Sum gjeld		83 111 158	93 869 345
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		155 445 435	162 619 158

Oslo, 22.02.2024

Andreas Rørvik
styrets leder

Hilde Vik Matre
styremedlem

Lars Robert Kristiansen
styremedlem

Per Wilhelm Johnsen
daglig leder



MAJORSTUHUSET AS
988386529

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	771 150	700 000
Arbeidsgiveravgift	84 600	98 700
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	0	0
Sum	855 750	798 700

Mer om årsverk og lønn

Lønn er utbetaling av styrehonorar



MAJORSTUHUSET AS
988386529

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	95 946 937
Tilgang i året	3 432 278
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	99 379 215
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-36 659 462
Balanseført verdi per 31.12.	62 719 753
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	3 526 251

Note 3 - Ytelser til nærstående selskap

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

Note 4 - Konsernfordring

Selskapet har fordring på datter:

	2023	2022
Kirkeveien 61 AS	56 887 299	53 636 895

Følgende renter er beregnet og lagt til saldo;

	2023	2022
Renter	3 251 517	1 622 507

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	2 801 813	5 034 515
+/- Endringer i utsatt skattefordel	-156 256	-158 802
Skattekostnad	2 645 557	4 875 713
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	11 360 021	22 103 872
Permanente forskjeller	665 152	58 463
+/- Endring i midlertidige forskjeller	710 339	721 825
Skattepliktig inntekt	12 735 512	22 884 160
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	2 801 813	5 034 515
Sum betalbar skatt i balansen	2 801 813	5 034 515



MAJORSTUHUSET AS

988386529

Note 6 - Midlertidige 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:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	3 446 033	2 735 693	710 339
Kortsiktig gjeld	0	0	0
Andel skattepliktig avsatt utbytte	0	0	0
Netto forskjeller	3 446 033	2 735 693	710 339
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	3 446 033	2 735 693	710 339
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	758 109	601 853	156 256

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	5 130 000	27 000	63 592 813	68 749 813
Årsresultat	0	0	8 714 464	8 714 464
Tilleggsutbytte i løpet av året, basert på siste fastsatte regnskap	0	0	-5 130 000	-5 130 000
Egenkapital 31.12.2023	5 130 000	27 000	67 177 277	72 334 277

Note 8 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	72 950 000
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	61 933 125
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Note 9 - Investering i datterselskap

	Org nr	Egenkapital 31.12.2023	Selskapets resultat 2023
Kirkeveien 61 AS	917 802 157	12 833 850	-764 275



MAJORSTUHUSET AS
988386529

Note 10 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ord. aksjer	5 130 000	1	5 130 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
AS VI-WILL	821 079	16,01	Ord. aksjer
BENTE NORA	570 000	11,11	Ord. aksjer
KARL M. JOHNSEN	370 000	7,21	Ord. aksjer
MARIANNE J. PEDERSEN	361 000	7,04	Ord. aksjer
CAMILLA MØRKHOLM BJERKE	310 086	6,04	Ord. aksjer
HANNI INVEST AS	309 194	6,03	Ord. aksjer
KESHMIRI HOLDING AS	309 193	6,03	Ord. aksjer
STURLA ROLF MØRKHOLM	304 000	5,93	Ord. aksjer
KJARTAN MØRKHOLM	304 000	5,93	Ord. aksjer
Øvrige aksjonær	1 471 448	28,68	Ord. aksjer
Totalt antall aksjer	5 130 000	100	

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Kr.Wilhelmsen & Co AS

STATSAUTORISERTE REVISORER

Kirkeveien 64 A, 0364 OSLO – 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 8 714 464. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 avviklet.



Kr.Wilhelmsen & Co AS
STATSAUTORISERTE REVISORER

Kirkeveien 64 A, 0364 OSLO – Organisasjonsnummer 937 441 134 MVA

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 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, 22. februar 2024
Kr. Wilhelmsen & Co. AS

Sven Arne Rauan
Statsautorisert revisor