



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 053 828
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JERNBANEGATA 1 AS
Forretningsadresse: Havnegata 7
7800 NAMSOS

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: Stein Borkmo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2023

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, 27.06.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 2 183 509 | 2 152 775 |
| Sum inntekter | | 2 183 509 | 2 152 775 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 32 333 | 44 160 |
| Annen driftskostnad | 2 | 662 666 | 369 353 |
| Sum kostnader | | 695 000 | 413 513 |
| Driftsresultat | | 1 488 510 | 1 739 262 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 76 389 | 16 225 |
| Sum finansinntekter | | 76 389 | 16 225 |
| Annen rentekostnad | | 80 017 | 61 327 |
| Sum finanskostnader | | 80 017 | 61 327 |
| Netto finans | | -3 628 | -45 102 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 484 882 | 1 694 160 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 326 673 | 372 716 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 158 209 | 1 321 444 |
| Årsresultat | | 1 158 209 | 1 321 444 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 158 209 | 1 321 444 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | 4 | 780 000 | 1 248 000 |
| Overføringer annen egenkapital | | 378 209 | 73 444 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 158 209 | 1 321 444 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 211 226 | 226 995 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 211 226 | 226 995 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 783 923 | 816 256 |
| Sum varige driftsmidler | | 783 923 | 816 256 |
| Sum anleggsmidler | | 995 149 | 1 043 251 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Konsernfordringer | 4 | 31 250 | 706 098 |
| Sum fordringer | | 31 250 | 706 098 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 2 334 497 | 4 406 423 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 334 497 | 4 406 423 |
| Sum omløpsmidler | | 2 365 747 | 5 112 521 |
| SUM EIENDELER | | 3 360 895 | 6 155 772 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 1 166 000 | 1 166 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 166 000 | 1 166 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Annen egenkapital | 6 | 805 870 | 427 661 |
| Sum opptjent egenkapital | | 805 870 | 427 661 |
| Sum egenkapital | | 1 971 870 | 1 593 661 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | | 2 664 492 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | | 2 664 492 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 2 664 492 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 214 947 | 204 420 |
| Betalbar skatt | 3 | 90 904 | 5 758 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 83 174 | 83 387 |
| Kortsiktig konserngjeld | 4 | 1 000 000 | 1 600 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | | 4 054 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 389 026 | 1 897 620 |
| Sum gjeld | | 1 389 026 | 4 562 112 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 360 895 | 6 155 772 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 548593

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 053 828
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JERNBANEGATA 1 AS
Forretningsadresse: Havnegata 7
7800 NAMSOS

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: Stein Borkmo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2023

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, 05.07.2023



Organisasjonsnr: 992 053 828
JERNBANEGATA 1 AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 2 183 509 | 2 152 775 |
| Sum inntekter | | 2 183 509 | 2 152 775 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 32 333 | 44 160 |
| Annen driftskostnad | 2 | 662 666 | 369 353 |
| Sum kostnader | | 695 000 | 413 513 |
| Driftsresultat | | 1 488 510 | 1 739 262 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 76 389 | 16 225 |
| Sum finansinntekter | | 76 389 | 16 225 |
| Annen rentekostnad | | 80 017 | 61 327 |
| Sum finanskostnader | | 80 017 | 61 327 |
| Netto finans | | -3 628 | -45 102 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 484 882 | 1 694 160 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 326 673 | 372 716 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 158 209 | 1 321 444 |
| Årsresultat | | 1 158 209 | 1 321 444 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 158 209 | 1 321 444 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | 4 | 780 000 | 1 248 000 |
| Overføringer annen egenkapital | | 378 209 | 73 444 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 158 209 | 1 321 444 |



Organisasjonsnr: 992 053 828
JERNBANEGATA 1 AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 211 226 | 226 995 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 211 226 | 226 995 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 783 923 | 816 256 |
| Sum varige driftsmidler | | 783 923 | 816 256 |
| Sum anleggsmidler | | 995 149 | 1 043 251 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Konsernfordringer | 4 | 31 250 | 706 098 |
| Sum fordringer | | 31 250 | 706 098 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 2 334 497 | 4 406 423 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 334 497 | 4 406 423 |
| Sum omløpsmidler | | 2 365 747 | 5 112 521 |
| SUM EIENDELER | | 3 360 895 | 6 155 772 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 1 166 000 | 1 166 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 166 000 | 1 166 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 805 870 | 427 661 |
| Sum opptjent egenkapital | | 805 870 | 427 661 |
| Sum egenkapital | | 1 971 870 | 1 593 661 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |



| | | | |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------|
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 7 | | 2 664 492 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | | 2 664 492 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 2 664 492 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 214 947 | 204 420 |
| Betalbar skatt | 3 | 90 904 | 5 758 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 83 174 | 83 387 |
| Kortsiktig konserngjeld | 4 | 1 000 000 | 1 600 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | | 4 054 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 389 026 | 1 897 620 |
| Sum gjeld | | 1 389 026 | 4 562 112 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 360 895 | 6 155 772 |



Organisasjonsnr: 992 053 828
JERNBANEGATA 1 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
Jernbanegata 1 AS

Organisasjonsnr. 992053828



Jernbanegata 1 AS

Resultatregnskap

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 2 183 509 | 2 152 775 |
| Sum driftsinntekter | | 2 183 509 | 2 152 775 |
| Driftskostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 32 333 | 44 160 |
| Annen driftskostnad | 2 | 662 666 | 369 353 |
| Sum driftskostnader | | 695 000 | 413 513 |
| DRIFTSRESULTAT | | 1 488 510 | 1 739 262 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 76 389 | 16 225 |
| Sum finansinntekter | | 76 389 | 16 225 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 80 017 | 61 327 |
| Sum finanskostnader | | 80 017 | 61 327 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (3 628) | (45 102) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 1 484 882 | 1 694 160 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 326 673 | 372 716 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 1 158 209 | 1 321 444 |
| ÅRSRESULTAT | | 1 158 209 | 1 321 444 |
| OVERFØRINGER OG DISPONERINGER | | | |
| Ytet konsernbidrag | 4 | 780 000 | 1 248 000 |
| Overføringer annen egenkapital | | 378 209 | 73 444 |
| SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER | | 1 158 209 | 1 321 444 |



Jernbanegata 1 AS

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 211 226 | 226 995 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 211 226 | 226 995 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 783 923 | 816 256 |
| Sum varige driftsmidler | | 783 923 | 816 256 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 995 149 | 1 043 251 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Fordringer på konsernselskap | 4 | 31 250 | 706 098 |
| Sum fordringer | | 31 250 | 706 098 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 2 334 497 | 4 406 423 |
| Sum omløpsmidler | | 2 365 747 | 5 112 521 |
| SUM EIENDELER | | 3 360 895 | 6 155 772 |



Jernbanegata 1 AS

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 1 166 000 | 1 166 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 166 000 | 1 166 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 805 870 | 427 661 |
| Sum opptjent egenkapital | | 805 870 | 427 661 |
| SUM EGENKAPITAL | | 1 971 870 | 1 593 661 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 0 | 2 664 492 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 2 664 492 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 0 | 2 664 492 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 214 947 | 204 420 |
| Betalbar skatt | 3 | 90 904 | 5 758 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 83 174 | 83 387 |
| Kortsiktig gjeld til konsernselskap | 4 | 1 000 000 | 1 600 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 0 | 4 054 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 389 026 | 1 897 620 |
| SUM GJELD | | 1 389 026 | 4 562 112 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 360 895 | 6 155 772 |

Namsos, 26.05.2023

Stein Borkmo
Daglig leder/styremedlem

Line Borkmo
Styreleder



Jernbanegata 1 AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Inntektsføring

Inntektsføring av leieinntekter skjer ved forskuddsvis månedlig fakturering.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Jernbanegata 1 AS

Noter 2022

Note 1 - Driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom |
|----------------------------|---|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 9 387 880 |
| + Tilgang | 0 |
| - Avgang | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 9 387 880 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 8 571 624 |
| + Ordinære avskrivninger | 32 333 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 8 603 958 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 783 923 |
| Prosentats for ord.avskr | 1-3 |

Note 2 - Lønninger, revisors godtgjørelse etc.

Det er ingen ansatte i selskapet.

Det er ikke utbetalt lønn eller godtgjørelse til selskapets tillitsvalgte.

Det er kostnadsført revisjonshonorar for 2022 med kr 23 813 herav er kr 6 705 i honorar for rådgivning.

Selskapet faller ikke inn under reglene for obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|---|-----------|
| Resultat før skattekostnader | 1 484 882 |
| + Permanente og andre forskjeller | 0 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -71 681 |
| = Inntekt før fradrag for konsernbidrag | 1 413 201 |
| - Ytet konsernbidrag | 1 000 000 |
| = Inntekt | 413 201 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|----------------------------------|---------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 310 904 |
|----------------------------------|---------|



Jernbanegata 1 AS

Noter 2022

| | |
|---|---------|
| = Sum betalbar skatt | 310 904 |
| +/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | 0 |
| +/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | 15 769 |
| = Ordinær skattekostnad | 326 673 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|--------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 310 904 |
| +/- Effekt av skatt på konsernbidrag | -220 000 |
| = Betalbar skatt i balansen | 90 904 |

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

| | 2022 | 2021 | Endring |
|--|----------|------------|---------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | -960 119 | -1 031 800 | -71 681 |
| Sum | -960 119 | -1 031 800 | -71 681 |
| Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt | | | -71 681 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2022 | 2021 |
|---|----------|------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | -960 119 | -1 031 800 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -960 119 | -1 031 800 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 960 119 | 1 031 800 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 960 119 | 1 031 800 |
| Utsatt skattefordel | 211 226 | 226 996 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 5 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 1 |
| Bokført utsatt skattefordel | 211 226 | 226 995 |

Note 4 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

| | Pr 31.12. | Pr 01.01. |
|-------------------|-----------|-----------|
| Fordringer | | |
| Borkmo Holding AS | 0 | 674 848 |



Jernbanegata 1 AS

Noter 2022

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Sum fordringer | 674 848 | 674 848 |
| Gjeld | | |
| Avsatt Konsernbidrag | 1 000 000 | 1 600 000 |
| Sum | 1 000 000 | 1 600 000 |

Det er fakturert kr. 200 000.- i administrasjonskostnader fra søsterselskapet ABC Stormarked AS i 2022

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 1166 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 1 166 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapet har 1 aksjeeier:

| Aksjonærens navn | Antall aksjer |
|--|-----------------------------|
| Borkmo Holding AS | 1 166 |
| Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler: | |
| | Antall aksjer |
| Daglig leder/styre: | 1 166 via Borkmo Holding AS |

Note 6 - Egenkapital endring

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|--------------------------------|-------------------|------------------|
| Pr 1.1. | 1 166 000 | 427 661 | 1 593 661 |
| Tilført fra årsresultat | | 378 209 | 378 209 |
| Pr 31.12. | 1 166 000 | 805 870 | 1 971 870 |

Note 7 - Gjeld og pantstillelser

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 645 140 og pr 31.12. i fjor kr. 1 045 140.

| Pantsettelse | I år | I fjor |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Gjeld sikret med pant | 0 | 2 664 492 |
| Pantsatte eiendeler: | | |
| Bygg | 783 923 | 816 256 |
| Sum | 783 923 | 816 256 |

Noter for Jernbanegata 1 AS

Organisasjonsnr. 992053828



Jernbanegata 1 AS

Noter 2022



Til Generalforsamlingen i Jernbanegata 1 AS

Grongstad Revisjon AS
statsautoriserte revisorer
Postboks 19
7801 Namsos

Mobil: 993 61 900
Bankkonto: 8671.06.03792
Org.nr.: 988 343 587

E-post: firmapost@grongstad.no
Hjemmeside: www.grongstad.no

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Jernbanegata 1 AS som viser et overskudd på kr. 1 158 209,-. 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 rettvise 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvise 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 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.

Side 1 av 2



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Nåmsos, 26. mai 2023

Grongstad Revisjon AS


Geir Grongstad

statsautorisert revisor