



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - 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: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 30.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 29.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		29 941 996	28 379 471
Sum inntekter		29 941 996	28 379 471
Kostnader			
Varekostnad			0
Lønnskostnad	1, 2	484 925	660 600
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	3 007 516	2 768 187
Annen driftskostnad	11	4 102 107	4 657 640
Sum kostnader		7 594 548	8 086 427
Driftsresultat		22 347 447	20 293 044
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5	1 697 145	1 771 302
Annen renteinntekt		5 740	32 656
Sum finansinntekter		1 702 885	1 803 958
Annen rentekostnad		1 449 472	1 757 517
Annen finanskostnad		10	
Sum finanskostnader		1 449 482	1 757 517
Netto finans		253 403	46 441
Ordinært resultat før skattekostnad		22 600 851	20 339 485
Skattekostnad på ordinært resultat	9	4 972 187	4 474 687
Ordinært resultat etter skattekostnad		17 628 664	15 864 798
Årsresultat	8	17 628 664	15 864 798
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	8		10 260 000
Tilleggsutbytte	8	30 000 000	
Annen egenkapital	8	-12 371 336	5 604 798
Sum overføringer og disponeringer		17 628 664	15 864 798



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	62 233 879	64 286 917
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	215 793	270 889
Sum varige driftsmidler	12	62 449 672	64 557 806
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	23 423 658	23 423 658
Lån til foretak i samme konsern	5	57 014 388	54 950 243
Investeringer i aksjer og andeler		1 243 200	1 321 600
Sum finansielle anleggsmidler		81 681 246	79 695 501
Sum anleggsmidler		144 130 918	144 253 307
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 304 164	561 385
Andre fordringer	13	2 149 369	3 136 112
Sum fordringer		3 453 534	3 697 497
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		25 164 423	18 621 641
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 164 423	18 621 641
Sum omløpsmidler		28 617 957	22 319 138
SUM EIENDELER		172 748 875	166 572 445

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (5 130 000 aksjer à kr 1,00)	7, 8	5 130 000	5 130 000
Overkurs	8	27 000	27 000
Sum innskutt egenkapital		5 157 000	5 157 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	56 624 654	68 995 991
Sum opptjent egenkapital		56 624 654	68 995 991
Sum egenkapital	8	61 781 654	74 152 991
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10	916 911	949 873
Sum avsetninger for forpliktelser		916 911	949 873
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	72 950 000	73 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		72 950 000	73 000 000
Sum langsiktig gjeld		73 866 911	73 949 873
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		437 803	1 695 606
Betalbar skatt	9	5 005 149	4 481 426
Skyldige offentlige avgifter		383 055	481 304
Utbytte		30 000 000	10 260 000
Annen kortsiktig gjeld		1 274 303	1 551 245
Sum kortsiktig gjeld		37 100 309	18 469 582
Sum gjeld		110 967 220	92 419 455
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		172 748 875	166 572 445



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 259854

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 30.04.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 24.05.2022

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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		29 941 996	28 379 471
Sum inntekter		29 941 996	28 379 471
Kostnader			
Varekostnad			0
Lønnskostnad	1, 2	484 925	660 600
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	3 007 516	2 768 187
Annen driftskostnad	11	4 102 107	4 657 640
Sum kostnader		7 594 548	8 086 427
Driftsresultat		22 347 447	20 293 044
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5	1 697 145	1 771 302
Annen renteinntekt		5 740	32 656
Sum finansinntekter		1 702 885	1 803 958
Annen rentekostnad		1 449 472	1 757 517
Annen finanskostnad		10	
Sum finanskostnader		1 449 482	1 757 517
Netto finans		253 403	46 441
Ordinært resultat før skattekostnad		22 600 851	20 339 485
Skattekostnad på ordinært resultat	9	4 972 187	4 474 687
Ordinært resultat etter skattekostnad		17 628 664	15 864 798
Årsresultat	8	17 628 664	15 864 798
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	8		10 260 000
Tilleggsutbytte	8	30 000 000	
Annen egenkapital	8	-12 371 336	5 604 798
Sum overføringer og disponeringer		17 628 664	15 864 798



Organisasjonsnr: 988 386 529
MAJORSTUHUSET AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	62 233 879	64 286 917
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	215 793	270 889
Sum varige driftsmidler	12	62 449 672	64 557 806

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	4	23 423 658	23 423 658
Lån til foretak i samme konsern	5	57 014 388	54 950 243
Investeringer i aksjer og andeler		1 243 200	1 321 600
Sum finansielle anleggsmidler		81 681 246	79 695 501
Sum anleggsmidler		144 130 918	144 253 307

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Kundefordringer	6	1 304 164	561 385
Andre fordringer	13	2 149 369	3 136 112
Sum fordringer		3 453 534	3 697 497

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		25 164 423	18 621 641
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 164 423	18 621 641

Sum omløpsmidler 28 617 957 22 319 138

SUM EIENDELER 172 748 875 166 572 445

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (5 130 000 aksjer à kr 1,00)	7, 8	5 130 000	5 130 000
---	------	-----------	-----------



Overkurs	8	27 000	27 000
Sum innskutt egenkapital		5 157 000	5 157 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	56 624 654	68 995 991
Sum opptjent egenkapital		56 624 654	68 995 991
Sum egenkapital	8	61 781 654	74 152 991
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10	916 911	949 873
Sum avsetninger for forpliktelser		916 911	949 873
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	72 950 000	73 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		72 950 000	73 000 000
Sum langsiktig gjeld		73 866 911	73 949 873
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		437 803	1 695 606
Betalbar skatt	9	5 005 149	4 481 426
Skyldige offentlige avgifter		383 055	481 304
Utbytte		30 000 000	10 260 000
Annen kortsiktig gjeld		1 274 303	1 551 245
Sum kortsiktig gjeld		37 100 309	18 469 582
Sum gjeld		110 967 220	92 419 455
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		172 748 875	166 572 445



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 2020 til 2021.

Note

1

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

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

13

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
Organisasjonsnummer 937 441 134 MVA

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i
Majorstuhuset AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Majorstuhuset AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 17 628 664. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital 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 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og Vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

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.

Reidar Hornsletten · Sven Arne Rauan · Medlemmer i Den norske Revisorforening



Kr. Wilhelmsen & Co. AS
STATSAUTORISERTE REVISORER

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

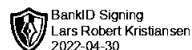
Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Oslo, den 30. april 2022

Kr. Wilhelmsen & Co AS

Reidar Hornsletten
Statsautorisert revisor



Årsregnskap for 2021
MAJORSTUHUSET AS

Innhold
Resultatregnskap
Balanse
Noter

pwje

PW JOHNSEN EIENDOM AS

Utarbeidet av:
Wepe Regnskap AS



.....



BankID Signing
Andreas Rørvik
2022-05-02

BankID Signing
Per Wilhelm Johnsen
2022-05-01

BankID Signing
Lars Robert Kristiansen
2022-04-30

BankID Signing
Hilde Vik Matre
2022-04-30

Resultatregnskap for 2021 MAJORSTUHUSET AS

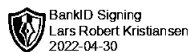
	Note	2021	2020
Driftsinntekter		29 941 996	28 379 471
Sum driftsinntekter		29 941 996	28 379 471
Lønnskostnad	1, 2	(484 925)	(660 600)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(3 007 516)	(2 768 187)
Annen driftskostnad	11	(4 102 107)	(4 657 640)
Sum driftskostnader		(7 594 548)	(8 086 427)
Driftsresultat		22 347 447	20 293 044
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5	1 697 145	1 771 302
Annen renteinntekt		5 740	32 656
Sum finansinntekter		1 702 885	1 803 958
Annen rentekostnad		(1 449 472)	(1 757 517)
Annen finanskostnad		(10)	0
Sum finanskostnader		(1 449 482)	(1 757 517)
Netto finans		253 403	46 441
Ordinært resultat før skattekostnad		22 600 851	20 339 485
Skattekostnad på ordinært resultat	9	(4 972 187)	(4 474 687)
Ordinært resultat		17 628 664	15 864 798
Årsresultat	8	17 628 664	15 864 798
Overføringer			
Utbytte	8	0	10 260 000
Tilleggsutbytte	8	30 000 000	0
Annen egenkapital	8	(12 371 336)	5 604 798
Sum		17 628 664	15 864 798



BankID Signing
Andreas Rørvik
2022-05-02



BankID Signing
Per Wilhelm Johnsen
2022-05-01



BankID Signing
Lars Robert Kristiansen
2022-04-30



BankID Signing
Hilde Vik Matre
2022-04-30

Balanse pr. 31. desember 2021 MAJORSTUHUSET AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	62 233 879	64 286 917
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	215 793	270 889
Sum varige driftsmidler	12	62 449 672	64 557 806
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	23 423 658	23 423 658
Lån til foretak i samme konsern	5	57 014 388	54 950 243
Investeringer i aksjer og andeler		1 243 200	1 321 600
Sum finansielle anleggsmidler		81 681 246	79 695 501
Sum anleggsmidler		144 130 918	144 253 307
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 304 164	561 385
Andre fordringer	13	2 149 369	3 136 112
Sum fordringer		3 453 534	3 697 497
Bankinnskudd, kontanter og lignende		25 164 423	18 621 641
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 164 423	18 621 641
Sum omløpsmidler		28 617 957	22 319 138
Sum eiendeler		172 748 875	166 572 445



BankID Signing
Andreas Rørvik
2022-05-02

BankID Signing
Per Wilhelm Johnsen
2022-05-01

BankID Signing
Lars Robert Kristiansen
2022-04-30

BankID Signing
Hilde Vik Matre
2022-04-30

Balanse pr. 31. desember 2021 MAJORSTUHUSET AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (5 130 000 aksjer à kr 1,00)	7, 8	5 130 000	5 130 000
Overkurs	8	27 000	27 000
Sum innskutt egenkapital		5 157 000	5 157 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	56 624 654	68 995 991
Sum opptjent egenkapital		56 624 654	68 995 991
Sum egenkapital	8	61 781 654	74 152 991
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	10	916 911	949 873
Sum avsetning for forpliktelser		916 911	949 873
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	72 950 000	73 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		72 950 000	73 000 000
Sum langsiktig gjeld		73 866 911	73 949 873
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		437 803	1 695 606
Betalbar skatt	9	5 005 149	4 481 426
Skyldige offentlige avgifter		383 055	481 304
Utbytte		30 000 000	10 260 000
Annen kortsiktig gjeld		1 274 303	1 551 245
Sum kortsiktig gjeld		37 100 309	18 469 582
Sum gjeld		110 967 220	92 419 455
Sum egenkapital og gjeld		172 748 875	166 572 445

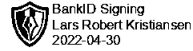
Årsregnskapet er elektronisk signert
Styret i Majorstuhuset AS

Andreas Rørvik
Styrets leder

Lars Robert Kristiansen
Styremedlem

Per Wilhelm Johnsen
Daglig leder

Hilde Vik Matre
Styremedlem



Noter 2021

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 2020 til 2021.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelser til ledende personer, styrehonorar

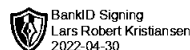
	2021	2020
Styrehonorar	425 000	600 000
Arbeidsgiveravgift	59 925	60 600
Sum	484 925	660 600



BankID Signing
Andreas Rørvik
2022-05-02



BankID Signing
Per Wilhelm Johnsen
2022-05-01



BankID Signing
Lars Robert Kristiansen
2022-04-30



BankID Signing
Hilde Vik Matre
2022-04-30

Note 3 - Spesifikasjon av varige armtsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 538 843	87 859 370	1 100 732	91 498 945
Tilgang i året	0	899 382	0	899 382
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	2 538 843	88 758 752	1 100 732	92 398 327
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021		(26 111 296)	(829 843)	(26 941 139)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021		(29 063 716)	(884 939)	(29 948 655)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	2 538 843	59 695 036	215 793	62 449 672
Årets avskrivninger		(2 952 420)	(55 096)	(3 007 516)
Økonomisk levetid		10 - 50 år	0 - 5 år	
Avskrivningsplan: Lineær		2 - 10 %	0 - 20 %	

Note 4 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Org. nr	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2021	Selskapets resultat for 2021
Kirkeveien 61 AS	917 802 157	100 %	12 147 668	1 127 278

Note 5 - Konsern fordring

Selskapet har fordring på datter;

	2021	2020
Kirkeveien 61 AS	57 014 388	54 950 243

Det avregnes renter på fordringen etter arnelegnede avstands prinsippet;

	2021	2020
Renter	1 697 145	1 771 302

Note 6 - Kundefordringer

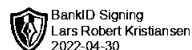
Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	1 304 164	561 385
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	1 304 164	561 385



Note 7 - 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



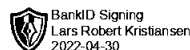
Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
AS VI-WILL	821 079	16,01%	Ordinære aksjer
NORA, BENTE	570 000	11,11%	Ordinære aksjer
JOHNSEN, KARL M.	370 000	7,21%	Ordinære aksjer
PEDERSEN, MARIANNE J.	361 000	7,04%	Ordinære aksjer
BJERKE, CAMILLA MØRKHOLM	310 086	6,04%	Ordinære aksjer
HANNI INVEST AS	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 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	5 130 000	27 000	68 995 991	74 152 991
Tilleggsutbytte			(30 000 000)	(30 000 000)
Årets resultat			17 628 664	17 628 664
Egenkapital 31.12.2021	5 130 000	27 000	56 624 654	61 781 654

Note 9 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	22 600 851	20 339 485
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	149 826	30 634
Årets skattegrunnlag	22 750 677	20 370 119
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	5 005 149	4 481 426
Sum	5 005 149	4 481 426
+/- Endring i utsatt skatt	(32 962)	(6 739)
Skattekostnad i resultatregnskapet	4 972 187	4 474 687
Betalbar skatt i skattekostnad	5 005 149	4 481 426
Betalbar skatt i balansen	5 005 149	4 481 426



Note 10 - 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	4 317 685	4 167 859	149 826
Sum midlertidige forskjeller	4 317 685	4 167 859	149 826
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	949 891	916 929	32 962

Note 11 - Ytelse til nærstående selskap

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

Note 12 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjon	72 950 000	73 000 000
Sum	72 950 000	73 000 000
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	62 449 672	64 557 806
Sum	62 449 672	64 557 806

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

Note 13 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.