



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 189 466
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHN SIMENSEN AS
Forretningsadresse: Øvreveien 44
9515 ALTA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Anne Kari Iversen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.08.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 20.11.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 548 008 | 3 645 312 |
| Sum inntekter | | 2 548 008 | 3 645 312 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 25 024 | 69 071 |
| Lønnskostnad | 1 | 560 564 | 1 273 397 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 9 566 | 13 931 |
| Annen driftskostnad | 1 | 1 547 275 | 2 998 582 |
| Sum kostnader | | 2 142 429 | 4 354 982 |
| Driftsresultat | | 405 579 | -709 670 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 32 | 80 |
| Sum finansinntekter | | 32 | 80 |
| Annen rentekostnad | | 112 849 | 25 351 |
| Annen finanskostnad | | 3 100 | |
| Sum finanskostnader | | 115 949 | 25 351 |
| Netto finans | | -115 917 | -25 270 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 289 663 | -734 941 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 289 663 | -734 941 |
| Årsresultat | | 289 663 | -734 941 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 289 663 | -734 941 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 289 663 | -734 941 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 289 663 | -734 941 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|---------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | | 17 288 |
| Sum varige driftsmidler | | | 17 288 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Obligasjoner og andre fordringer | | | 202 765 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | | 202 765 |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 220 053 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 43 125 | 358 073 |
| Andre fordringer | | | 114 894 |
| Sum fordringer | | 43 125 | 472 966 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 258 | 51 347 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 258 | 51 347 |
| Sum omløpsmidler | | 43 383 | 524 313 |
| SUM EIENDELER | | 43 383 | 744 366 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 100 000 | 100 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | 1 722 974 | 2 012 637 |
| Sum opptjent egenkapital | | -1 722 974 | -2 012 637 |
| Sum egenkapital | | -1 622 974 | -1 912 637 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 4 813 | |
| Leverandørgjeld | | 197 536 | 696 205 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 4 673 | 172 769 |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 1 459 335 | 1 788 028 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 666 357 | 2 657 003 |
| Sum gjeld | | 1 666 357 | 2 657 003 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 43 383 | 744 366 |



**Årsregnskap 2018
for
John Simensen AS**

Organisasjonsnr. 983189466

Utarbeidet av:

Økonomiservice AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Torgsentret
9700 LAKSELV
Organisasjonsnr. 976597613





John Simensen AS

Resultatregnskap

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 548 008 | 3 645 312 |
| Sum driftsinntekter | | 2 548 008 | 3 645 312 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 25 024 | 69 071 |
| Lønnskostnad | 1 | 560 564 | 1 273 397 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 9 566 | 13 931 |
| Annen driftskostnad | 1 | 1 547 275 | 2 998 582 |
| Sum driftskostnader | | 2 142 429 | 4 354 982 |
| DRIFTSRESULTAT | | 405 579 | (709 670) |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 32 | 80 |
| Sum finansinntekter | | 32 | 80 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 112 849 | 25 351 |
| Annen finanskostnad | | 3 100 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 115 949 | 25 351 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (115 917) | (25 270) |
| ORD. RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 289 663 | (734 941) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 289 663 | (734 941) |
| ARSRESULTAT | | 289 663 | (734 941) |
| OVERFØRINGER | | | |
| Fremføring av udekket tap | | 289 663 | (734 941) |
| SUM OVERFØRINGER | | 289 663 | (734 941) |



John Simensen AS

Balanse pr. 31.12.2018

| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 0 | 17 288 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Obligasjoner og andre fordringer | | 0 | 202 765 |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 220 053 |
| Omløpsmidler | | | |
| Kundefordringer | | 43 125 | 358 073 |
| Andre fordringer | | 0 | 114 894 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 258 | 51 347 |
| Sum omløpsmidler | | 43 383 | 524 313 |
| SUM EIENDELER | | 43 383 | 744 366 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udisponert vinning eller udekket tap | | (1 722 974) | (2 012 637) |
| Sum opptjent egenkapital | | (1 722 974) | (2 012 637) |
| Sum egenkapital | | (1 622 974) | (1 912 637) |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 4 813 | 0 |
| Leverandørgjeld | | 197 536 | 696 205 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 4 673 | 172 769 |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 1 459 335 | 1 788 028 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 666 357 | 2 657 003 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 43 383 | 744 366 |

ALTA, den

Gunn Marit Johansen
Styreleder/daglig leder

Terje Ovin Johansen
styremedlem



John Simensen AS

Noter 2018

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.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt. Det er ikke gjort endringer i regnskapsprinsipper i regnskapsåret.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeier bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

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.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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. Utsatt skattefordel er ikke bokført.

Garanti- og serviceforpliktelser mv

Det er ikke foretatt avsetninger til garanti- og serviceforpliktelser, da selskapet ikke har slike forpliktelser.



John Simensen AS

Noter 2018

Note 1 - Lønn, honorarer mv.

Antall årverk i virksomheten er 2.

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|----------------|------------------|
| Lønn | 560 564 | 1 245 388 |
| Arbeidsgiveravgift | 0 | 0 |
| Pensjonskostnader | 0 | 12 036 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 0 | 15 973 |
| Samlede lønnskostnader | 560 564 | 1 273 397 |

Ytelser til ledende personer og revisor

2018

| | |
|-------------------------------------|--------|
| Daglig leder | |
| Styremedlemmer | 0 |
| Revisjonshonorar (fakturert i året) | 27 000 |
| Annen godtgjørelse til revisor | 0 |

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Pensjonsforpliktelser som omfattes av forsikrede ordninger, er ikke balanseført. Forsikrede ordninger omfatter i 2 innmeldte personer. Det er i regnskapsåret avsatt pensjonspremie for kr 0.

Foretaket har ikke fremtidige forpliktelser i form av lønn, pensjonsforpliktelser, bonus eller annen form for godtgjørelse for eiere, styremedlemmer eller andre ledende personer i selskapet, som ikke er regnskapsført.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstabell

| | Tomter bygninger og annen fast eie | Driftsløse inv verktøy kontorm | |
|----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 76 404 | 1 350 387 | 1 426 791 |
| + Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| - Avgang | 0 | 55 045 | 55 045 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 76 404 | 1 295 342 | 1 371 746 |
| Oppskrivning 01.01 | 0 | 0 | 0 |
| - Avgang | 0 | 0 | 0 |
| Oppskrivning 31.12 | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 76 404 | 1 333 099 | 1 409 503 |
| + Ordinære avskrivninger | 0 | 9 566 | 9 566 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 | 0 | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 | 47 323 | 47 323 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 76 404 | 1 295 342 | 1 371 746 |

Noter for John Simensen AS

Organisasjonsnr. 983189466



John Simensen AS

Noter 2018

| | | | |
|----------------------------|-------|-------|---|
| Balanseført verdi pr 31/12 | 0 | 0 | 0 |
| Prosentats for ord.avskr | 33-33 | 10-33 | |

Note 3 - Betalbar skatt

| | | | |
|---|-------------|-------------|--|
| Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: | | 2018 | |
| Resultat før skattekostnader | | 289 663 | |
| Endring i midlertidige forskjeller | | 52 666 | |
| Fremført korreksjonsinntekt til fradrag | | | |
| Anvendt skattemessig framførbart underskudd | | 342 328 | |
| | 2018 | 2017 | |
| Samlede ordinære skattekostnader | 0 | 0 | |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2018 | 2017 |
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 224 983 | 315 649 |
| - Andre avsetninger for forpliktelser | 0 | 38 000 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 2 659 156 | 3 001 484 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -2 434 173 | -2 723 835 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 2 434 173 | 2 723 835 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 2 434 173 | 2 723 835 |
| Utsatt skattefordel | 535 517 | 626 482 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 2 434 173 | 2 723 835 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 535 517 | 626 482 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 258 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 957.

Selskapet har underdekning på skattetrekkeskontoen noe som ikke er i samsvar med bestemmelsen i skattebetalingsloven §5-12.

Skattetrekket for samme periode utgjorde 0.

Noter for John Simensen AS

Organisasjonsnr. 983189466



John Simensen AS

Noter 2018

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Det er ingen forskjeller mellom aksjene.

Selskapets aksjeeiere er:

| Aksjonærens navn | Antall aksjer | | |
|--|--------------------------------|-------------------|-----------------|
| Gunn Marit Johansen, styreleder/daglig leder | 100 aksjer | | |
| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
| Pr 1.1. | 100 000 | -2 012 637 | -1 912 637 |
| Tilført fra årsresultat | | 289 663 | 289 663 |
| Pr 31.12. | 100 000 | -1 722 974 | -1 622 974 |

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

| | 2018 | 2017 | 2016 |
|--------------------|------------|------------|------------|
| Driftsinntekter | 2 548 008 | 3 645 312 | 5 581 277 |
| Driftsresultat | 405 579 | -709 670 | -374 931 |
| Årsresultat | 289 663 | -734 941 | -403 405 |
| | 31.12.2018 | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| Balansesum | 43 383 | 744 366 | 819 198 |
| Egenkapital | -1 622 974 | -1 912 637 | -1 177 696 |
| Egenkapitalprosent | -3741,1% | -256,9% | -143,8% |

Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt med stor usikkerhet om fortsatt drift. Til grunn for antagelsen ligger selskapets økonomiske og finansielle stilling som kan beskrives som vanskelig. Hele aksjekapitalen er tapt og selskapets styre har valgt å avvikle driften av selskapet i 2019. En stor del av selskapets gjeld består av et ansvarlig lån fra eier.

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Garantiansvar, kausjoner mv

| | | |
|------------------|---------|---------|
| Statens vegvesen | 117 000 | 117 000 |
|------------------|---------|---------|

Note 7 - Øvrig langsiktig gjeld

Det er ytet ansvarlig lån fra aksjonær til selskapet. Lånet er ikke renteberegnet og vil innfris når likviditeten tilsier at dette er forsvarlig. Det er ikke stilt sikkerhet for lånet.