



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 890 148 182
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHANNE SKOLT AS
Forretningsadresse: Sandesundsveien 34
1724 SARPSBORG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Johanne Skolt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2022

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, 29.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 400	30 048
Sum inntekter		11 400	30 048
Kostnader			
Varekostnad		12 629	31 052
Lønnskostnad	1, 2, 3, 11	342 919	457 019
Annen driftskostnad	4	30 609	41 787
Sum kostnader		386 157	529 858
Driftsresultat		-374 757	-499 810
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			65
Annen finansinntekt	10	974 827	1 192 355
Sum finansinntekter		974 827	1 192 420
Netto finans		974 827	1 192 420
Ordinært resultat før skattekostnad		600 070	692 610
Skattekostnad på ordinært resultat	6		571 573
Ordinært resultat etter skattekostnad		600 070	121 037
Årsresultat		600 070	121 037
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		400 000	295 000
Annen egenkapital		200 070	-173 963
Sum overføringer og disponeringer		600 070	121 037



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	10	10 339 965	10 339 965
Sum finansielle anleggsmidler		10 339 965	10 339 965
Sum anleggsmidler		10 339 965	10 339 965
Omløpsmidler			
Varer			
Varebeholdning			12 629
Sum varer			12 629
Fordringer			
Andre fordringer	12	1 577 279	1 186 511
Sum fordringer		1 577 279	1 186 511
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	385 401	484 115
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		385 401	484 115
Sum omløpsmidler		1 962 680	1 683 255
SUM EIENDELER		12 302 645	12 023 220
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (4 924 872 aksjer à kr 0,03)	5, 9	147 746	147 746
Annen innskutt egenkapital	9	2 039 116	2 039 116
Sum innskutt egenkapital		2 186 862	2 186 862



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	9 659 814	9 459 744
Sum opptjent egenkapital		9 659 814	9 459 744
Sum egenkapital	9	11 846 676	11 646 607
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		108	13 920
Skyldige offentlige avgifter		39 860	52 693
Utbytte		400 000	295 000
Annen kortsiktig gjeld		16 000	15 000
Sum kortsiktig gjeld		455 968	376 613
Sum gjeld		455 968	376 613
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 302 645	12 023 220



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 298234

Enheten

Organisasjonsnummer: 890 148 182
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHANNE SKOLT AS
Forretningsadresse: Sandesundsveien 34
1724 SARPSBORG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Johanne Skolt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 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, 16.05.2022

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: 890 148 182
JOHANNE SKOLT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 400	30 048
Sum inntekter		11 400	30 048
Kostnader			
Varekostnad		12 629	31 052
Lønnskostnad	1, 2, 3,	342 919	457 019
Annen driftskostnad	4	30 609	41 787
Sum kostnader		386 157	529 858
Driftsresultat		-374 757	-499 810
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			65
Annen finansinntekt	10	974 827	1 192 355
Sum finansinntekter		974 827	1 192 420
Netto finans		974 827	1 192 420
Ordinært resultat før skattekostnad		600 070	692 610
Skattekostnad på ordinært resultat	6		571 573
Ordinært resultat etter skattekostnad		600 070	121 037
Årsresultat		600 070	121 037
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		400 000	295 000
Annen egenkapital		200 070	-173 963
Sum overføringer og disponeringer		600 070	121 037



Organisasjonsnr: 890 148 182
JOHANNE SKOLT AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	10	10 339 965	10 339 965
-----------------------------------	----	------------	------------

Sum finansielle anleggsmidler		10 339 965	10 339 965
-------------------------------	--	------------	------------

Sum anleggsmidler		10 339 965	10 339 965
-------------------	--	------------	------------

Omløpsmidler

Varer

Varebeholdning			12 629
----------------	--	--	--------

Sum varer			12 629
-----------	--	--	--------

Fordringer

Andre fordringer	12	1 577 279	1 186 511
------------------	----	-----------	-----------

Sum fordringer		1 577 279	1 186 511
----------------	--	-----------	-----------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	385 401	484 115
-------------------------------------	---	---------	---------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		385 401	484 115
---	--	---------	---------

Sum omløpsmidler		1 962 680	1 683 255
------------------	--	-----------	-----------

SUM EIENDELER		12 302 645	12 023 220
---------------	--	------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (4 924 872 aksjer à kr 0,03)	5, 9	147 746	147 746
---	------	---------	---------

Annen innskutt egenkapital	9	2 039 116	2 039 116
----------------------------	---	-----------	-----------

Sum innskutt egenkapital		2 186 862	2 186 862
--------------------------	--	-----------	-----------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9	9 659 814	9 459 744
-------------------	---	-----------	-----------

Sum opptjent egenkapital		9 659 814	9 459 744
--------------------------	--	-----------	-----------

Sum egenkapital	9	11 846 676	11 646 607
-----------------	---	------------	------------



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	108	13 920
Skyldige offentlige avgifter	39 860	52 693
Utbytte	400 000	295 000
Annen kortsiktig gjeld	16 000	15 000
Sum kortsiktig gjeld	455 968	376 613
Sum gjeld	455 968	376 613
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	12 302 645	12 023 220



Organisasjonsnr: 890 148 182
JOHANNE SKOLT 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 Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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

11

Antall årsverk i regnskapsåret
0.50

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	300000.00	400000.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	42919.00	57019.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	342919.00	457019.00

Mer om årsverk og lønn
Selskapet ha ingen fast ansatte. År

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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>	

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

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note

12

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	1577279.00	

<u>Hovedvilkår</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	Lånet er til stor del beskattet	

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021 JOHANNE SKOLT AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	300 000	400 000
Arbeidsgiveravgift	42 919	57 019
Sum	342 919	457 019

Mer om lønn

Selskapet ha ingen fast ansatte. Årets kostnadsføring av kr. 342 919,- er godtgjørelse for styrearbeide og daglig leder ansvar.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	300 000	0	4 392

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	4 924 872	0,03	147 746,16
Sum	4 924 872		147 746,16

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Skolt, Johanne	4 924 872	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	4 924 872	100,00%	

Note 6 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	600 070	692 610
+/- Permanente forskjeller	(945 582)	(1 161 584)
Årets skattegrunnlag	(345 512)	(468 974)
+/- Endring i utsatt skatt		571 573
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	571 573
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 7 - 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
Kortsiktig gjeld	(15 000)	(15 000)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(3 052 031)	(3 397 543)	345 512
Netto forskjeller	(3 067 031)	(3 412 543)	345 512
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	3 067 031	3 412 543	(345 512)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 750 759

Note 8 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
--	--------------	-----------------	----------	-----



Egenkapital 01.01.2021	147 746	2 039 116	9 459 744	11 646 607
Årets resultat			600 070	600 070
Avsatt utbytte			(400 000)	(400 000)
Egenkapital 31.12.2021	147 746	2 039 116	9 659 814	11 846 676

Note 10 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskaper har en eierandel i Skolt Holding AS, Moss på 7,62%
Utbytte for 2021 kr. 974 827,-.

Note 11 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 0,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 12 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

	Styremedlemmer
Samlet lån	1 577 279
Samlet sikkerhetsstillelse	
Rentesats	%
Hovedvilkår	Lånet er til stor del beskattet
Tilbakebetalte beløp	
Avskrevne beløp	
Frafalte beløp	