



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 287 139
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHS WARHUUS & CO AS
Forretningsadresse: c/o John Sørensen
Statframvegen 20
2040 KLØFTA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: John Sørensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.03.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 01.11.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|---|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 290 980 | 446 710 |
| Sum inntekter | | 290 980 | 446 710 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 127 590 | 140 334 |
| Lønnskostnad | 1 | 79 529 | 158 242 |
| Annen driftskostnad | 1 | 84 877 | 145 513 |
| Sum kostnader | | 291 997 | 444 089 |
| Driftsresultat | | -1 017 | 2 621 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 231 | 193 |
| Sum finansinntekter | | 231 | 193 |
| Annen rentekostnad | | 10 | 72 |
| Annen finanskostnad | | 1 308 | 1 226 |
| Sum finanskostnader | | 1 319 | 1 298 |
| Netto finans | | -1 088 | -1 105 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -2 104 | 1 516 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2,3 | 1 076 | 424 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -3 180 | 1 092 |
| Årsresultat | | -3 180 | 1 092 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -3 180 | 1 092 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | -3 180 | 1 092 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -3 180 | 1 092 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | 1 076 |
| Sum immaterielle eiendeler | | | 1 076 |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 1 076 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 7 000 | 14 100 |
| Sum varer | | 7 000 | 14 100 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 13 250 | 18 772 |
| Andre fordringer | | 1 121 | 3 044 |
| Sum fordringer | | 14 371 | 21 817 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 181 812 | 188 226 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 181 812 | 188 226 |
| Sum omløpsmidler | | 203 182 | 224 143 |
| SUM EIENDELER | | 203 182 | 225 219 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 69 777 | 72 957 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|---------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Sum opptjent egenkapital | | 69 777 | 72 957 |
| Sum egenkapital | | 169 777 | 172 957 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 10 231 | 19 710 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 16 271 | 19 166 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 6 903 | 13 385 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 33 405 | 52 261 |
| Sum gjeld | | 33 405 | 52 261 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 203 182 | 225 219 |



**Årsregnskap 2017
for
JOHS. WARHUUS & CO. AS**

Organisasjonsnr. 917287139



JOHS. WARHUUS & CO. AS

Resultatregnskap

| | Note | 2017 | 2016 |
|---|------|----------------|----------------|
| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 290 980 | 446 710 |
| Sum driftsinntekter | | 290 980 | 446 710 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 127 590 | 140 334 |
| Lønnskostnad | 1 | 79 529 | 158 242 |
| Annen driftskostnad | 1 | 84 877 | 145 513 |
| Sum driftskostnader | | 291 997 | 444 089 |
| DRIFTSRESULTAT | | (1 017) | 2 621 |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 231 | 193 |
| Sum finansinntekter | | 231 | 193 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 10 | 72 |
| Annen finanskostnad | | 1 309 | 1 226 |
| Sum finanskostnader | | 1 319 | 1 298 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (1 088) | (1 105) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (2 104) | 1 516 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2,3 | 1 076 | 424 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (3 180) | 1 092 |
| ÅRSRESULTAT | | (3 180) | 1 092 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | (3 180) | 1 092 |
| SUM OVERFØRINGER | | (3 180) | 1 092 |



JOHS. WARHUUS & CO. AS

Balanse pr. 31.12.2017

| | Note | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|---------------------------------|------|----------------|----------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 0 | 1 076 |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 1 076 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | 7 000 | 14 100 |
| Kundefordringer | | 13 250 | 18 773 |
| Andre fordringer | | 1 121 | 3 044 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 181 812 | 188 226 |
| Sum omløpsmidler | | 203 182 | 224 143 |
| SUM EIENDELER | | 203 182 | 225 219 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 69 777 | 72 957 |
| Sum opptjent egenkapital | | 69 777 | 72 957 |
| Sum egenkapital | | 169 777 | 172 957 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 10 231 | 19 710 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 16 271 | 19 166 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 6 903 | 13 385 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 33 405 | 52 261 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 203 182 | 225 219 |

Oslo, 31.12.2017 / 20.02.2018

John Sørensen
Styrets leder



JOHS. WARHUUS & CO. AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

a) Driftsinntekter

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

b) Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

c) Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

d) Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Det er for regnskapsåret ikke grunnlag for avsetning til forventet tap.

e) Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er balanseført.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader

I år

I fjor

Noter for JOHS. WARHUUS & CO. AS

Organisasjonsnr. 917287139



JOHS. WARHUUS & CO. AS

Noter 2017

| | | |
|------------------------------|---------------|----------------|
| Lønn | 63 999 | 122 278 |
| Arbeidsgiveravgift | 10 597 | 19 284 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 4 933 | 16 680 |
| Totalt | 79 529 | 158 242 |

Foretaket kommer ikke inn under reglene for å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Ytelser til ledende personer og revisor

| | |
|---|--------|
| Daglig leder, lønn og tilleggsytelser | 81.693 |
| Styremedlemmer | 0 |
| Revisjonshonorar, som består avbestår av: | |
| Revisjon | 7.500 |
| Andre tjenester | 3.900 |
| Samlet honorar til revisor | 11.400 |

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|--------|
| Resultat før skattekostnader | -2 104 |
| + Permanente og andre forskjeller | -35 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -23 |
| = Inntekt | -2 163 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|-------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 1 076 |
| = Ordinær skattekostnad | 1 076 |
| Skattesats i inntektsåret | 24 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Note 3 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Noter for JOHS. WARHUUS & CO. AS

Organisasjonsnr. 917287139



JOHS. WARHUUS & CO. AS

Noter 2017

| | 2017 | 2016 |
|---|--------|--------|
| + Utestående fordringer | 424 | 400 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 7 048 | 4 885 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -6 624 | -4 485 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 6 624 | 4 485 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 6 624 | 4 485 |
| Utsatt skattefordel | 1 523 | 1 076 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 6 624 | 1 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 1 523 | 0 |

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 6 061 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 12 673. Skyldig skattetrekk pr. 31.12.17 utgjør kr. 4.000,-.

Note 5 - Antall aksjer og aksjeeiere

Selskapets aksjonærer er: Eierandel
John Sørensen 100 % Daglig leder og styrets leder

Det er ikke forskjellige aksjeklasser i selskapet.

Aksjekapitalen består av 50 aksjer à kr. 2.000,-. Totalt kr. 100.000,-.

Note 6 - Annen egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---------------------|-----------------------------------|----------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 100 000 | 0 | 72 957 | 172 957 |
| -Til årets resultat | | | -3 180 | -3 180 |
| Pr 31.12. | 100 000 | 0 | 69 777 | 169 777 |



EN Revisjon AS

Revisornummer: 991 401 849

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i **JOHS. WARHUUS & CO. AS**

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet **JOHS. WARHUUS & CO. AS'** årsregnskap som viser et underskudd på kr 3 180. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.

Medlem i
Den norske Revisorforening

Adresse: Kabelgaten 8, 0580 Oslo
Telefon: +47 92 41 67 77 • Telefax: +47 22 64 95 53
E-post: revisor@enrevisjon.no
Bankgiro: 5083.05.66462
Organisasjonsnummer: 991 401 849 MVA



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.

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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 videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 2. mars 2018

EN Revisjon AS

Christian Fredrik Eriksen
Registrert revisor



**Årsregnskap 2017
for
JOHS. WARHUUS & CO. AS**

Organisasjonsnr. 917287139



JOHS. WARHUUS & CO. AS

Resultatregnskap

| | Note | 2017 | 2016 |
|---|------|----------------|----------------|
| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 290 980 | 446 710 |
| Sum driftsinntekter | | 290 980 | 446 710 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 127 590 | 140 334 |
| Lønnskostnad | 1 | 79 529 | 158 242 |
| Annen driftskostnad | 1 | 84 877 | 145 513 |
| Sum driftskostnader | | 291 997 | 444 089 |
| DRIFTSRESULTAT | | (1 017) | 2 621 |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 231 | 193 |
| Sum finansinntekter | | 231 | 193 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 10 | 72 |
| Annen finanskostnad | | 1 309 | 1 226 |
| Sum finanskostnader | | 1 319 | 1 298 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (1 088) | (1 105) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (2 104) | 1 516 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2,3 | 1 076 | 424 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (3 180) | 1 092 |
| ÅRSRESULTAT | | (3 180) | 1 092 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | (3 180) | 1 092 |
| SUM OVERFØRINGER | | (3 180) | 1 092 |



JOHS. WARHUUS & CO. AS

Balanse pr. 31.12.2017

| | Note | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|---------------------------------|------|----------------|----------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 0 | 1 076 |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 1 076 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | 7 000 | 14 100 |
| Kundefordringer | | 13 250 | 18 773 |
| Andre fordringer | | 1 121 | 3 044 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 181 812 | 188 226 |
| Sum omløpsmidler | | 203 182 | 224 143 |
| SUM EIENDELER | | 203 182 | 225 219 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 69 777 | 72 957 |
| Sum opptjent egenkapital | | 69 777 | 72 957 |
| Sum egenkapital | | 169 777 | 172 957 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 10 231 | 19 710 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 16 271 | 19 166 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 6 903 | 13 385 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 33 405 | 52 261 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 203 182 | 225 219 |

Oslo, 31.12.2017 / 20.02.2018

John Sørensen
Styrets leder



JOHS. WARHUUS & CO. AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

a) Driftsinntekter

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

b) Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

c) Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

d) Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Det er for regnskapsåret ikke grunnlag for avsetning til forventet tap.

e) Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er balanseført.



JOHS. WARHUUS & CO. AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

| Spesifikasjon av lønnskostnader | I år | I fjor |
|---------------------------------|---------------|----------------|
| Lønn | 63 999 | 122 278 |
| Arbeidsgiveravgift | 10 597 | 19 284 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 4 933 | 16 680 |
| Totalt | 79 529 | 158 242 |

Foretaket kommer ikke inn under reglene for å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Ytelser til ledende personer og revisor

| | |
|---------------------------------------|--------|
| Daglig leder, lønn og tilleggstyelser | 81.693 |
| Styremedlemmer | 0 |

Revisjonshonorar, som består avbestår av:

| | |
|----------------------------|--------|
| Revisjon | 7.500 |
| Andre tjenester | 3.900 |
| Samlet honorar til revisor | 11.400 |

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|---------------|
| Resultat før skattekostnader | -2 104 |
| + Permanente og andre forskjeller | -35 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -23 |
| = Inntekt | -2 163 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|--------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 1 076 |
| = Ordinær skattekostnad | 1 076 |
| Skattesats i inntektsåret | 24 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Noter for JOHS. WARHUUS & CO. AS

Organisasjonsnr. 917287139



JOHS. WARHUUS & CO. AS

Noter 2017

Note 3 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2017 | 2016 |
|---|--------|--------|
| + Utestående fordringer | 424 | 400 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 7 048 | 4 885 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -6 624 | -4 485 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 6 624 | 4 485 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 6 624 | 4 485 |
| Utsatt skattefordel | 1 523 | 1 076 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 6 624 | 1 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 1 523 | 0 |

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 6 061 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 12 673. Skyldig skattetrekk pr. 31.12.17 utgjør kr. 4.000,-.

Note 5 - Antall aksjer og aksjeeiere

| Selskapets aksjonærer er: | Eierandel | |
|---------------------------|-----------|-------------------------------|
| John Sørensen | 100 % | Daglig leder og styrets leder |

Det er ikke forskjellige aksjeklasser i selskapet.

Aksjekapitalen består av 50 aksjer à kr. 2.000,-. Totalt kr. 100.000,-.

Note 6 - Annen egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---------------------|-----------------------------------|----------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 100 000 | 0 | 72 957 | 172 957 |
| -Til årets resultat | | | -3 180 | -3 180 |
| Pr 31.12. | 100 000 | 0 | 69 777 | 169 777 |

Noter for JOHS. WARHUUS & CO. AS

Organisasjonsnr. 917287139