



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 892 851 522
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHNNY STEEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Møllergata 5
3050 MJØNDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Johnny Steen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 26.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 517 676	1 485 504
Annen driftsinntekt	4	86 882	
Sum inntekter		1 604 558	1 485 504
Kostnader			
Varekostnad		114 553	168 754
Lønnskostnad	2	28 528	17 991
Avskrivning	4	234 689	237 126
Annen driftskostnad	2, 4	1 044 725	1 139 191
Sum kostnader		1 422 495	1 563 062
Driftsresultat		182 063	-77 558
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 007	3 279
Sum finansinntekter		1 007	3 279
Annen finanskostnad		43 107	62 523
Sum finanskostnader		43 107	62 523
Netto finans		-42 100	-59 244
Ordinært resultat før skattekostnad		139 963	-136 802
Skattekostnad på ordinært resultat	3	34 337	-29 543
Ordinært resultat etter skattekostnad		105 626	-107 259
Årsresultat		105 626	-107 259
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	105 626	-107 259
Sum overføringer og disponeringer		105 626	-107 259



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4	3 498	5 324
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	835 352	1 034 812
Sum varige driftsmidler		838 850	1 040 136
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	858 350	858 350
Andre fordringer	5		2 504
Sum finansielle anleggsmidler		858 350	860 854
Sum anleggsmidler		1 697 200	1 900 990
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		177 355	343 568
Andre fordringer		317 119	227 882
Sum fordringer		494 474	571 450
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		59 815	31 973
Sum omløpsmidler		554 289	603 423
SUM EIENDELER		2 251 489	2 504 413

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Aksjekapital	6, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	803 699	898 073
Sum opptjent egenkapital		803 699	898 073
Sum egenkapital		903 699	998 073
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	50 467	16 130
Sum avsetninger for forpliktelser		50 467	16 130
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 035 800	1 164 805
Øvrig langsiktig gjeld	5	155 410	152 362
Sum annen langsiktig gjeld		1 191 210	1 317 167
Sum langsiktig gjeld		1 241 677	1 333 297
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		54 506	79 470
Skyldige offentlige avgifter		49 612	91 340
Annen kortsiktig gjeld		1 995	2 233
Sum kortsiktig gjeld		106 113	173 043
Sum gjeld		1 347 790	1 506 340
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 251 489	2 504 413



Johnny Steen Holding AS

Org.nr: 892 851 522

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte



Johnny Steen Holding AS

Org.nr: 892 851 522

Noter til regnskapet for 2020

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2019
Arbeidsgiveravgift	26 169	16 621
Andre ytelser	2 359	1 370
Sum	<u>28 528</u>	<u>17 991</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Lønn til daglig leder (fri bil)	198 346		

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

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 3 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Endring utsatt skatt	34 337	-29 543
Årets totale skattekostnad	<u>34 337</u>	<u>-29 543</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	139 963	-136 802
Permanente forskjeller	16 116	2 512
Endring i midlertidige forskjeller	-27 787	5 940
Alminnelig inntekt	<u>128 292</u>	<u>-128 350</u>
Anvendt fremførbart underskudd	-128 292	0
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>-128 350</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	229 453	201 666
Sum	<u>229 453</u>	<u>201 666</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-58	-128 350
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>229 395</u>	<u>73 316</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	50 467	16 130
----------------------------------------	--------	--------

<i>Oversikt over permanente forskjeller</i>	2020	2019
---------------------------------------------	------	------



Johnny Steen Holding AS

Org.nr: 892 851 522

Noter til regnskapet for 2020

Ikke fradragsberettigede representasjonskostnader	5 015	0
Rentekostnad på utlignet skatt	0	171
Andre ikke fradragsberettigede kostnader	11 186	2 501
Renteinntekt på tilbakebetalt skatt	-85	-160
Sum permanente forskjeller	16 116	2 512

Note 4 - Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	1 444 029	1 444 029
Tilgang kjøpte driftsmidler	39 521	39 521
Avgang solgte driftsmidler	-45 000	-45 000
Anskaffelseskost 31.12.2020	1 438 550	1 438 550
Akk.avskrivning 31.12.2020	-599 698	-599 698
Balanseført pr. 31.12.2020	838 852	838 852

Note 5 - Fordringer og gjeld

Selskapet har ikke fordringer som forfaller med mer enn 1 år etter balansedato.

Selskapet har ikke gjeld som forfaller med mer enn fem år etter balansedato.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Johnny Steen, daglig leder/styrets leder	100	100 %	100 %

Note 7 - Aksjer i andre selskaper



Johnny Steen Holding AS

Org.nr: 892 851 522

Noter til regnskapet for 2020

Selskap	Eierandel	Bokført verdi
Bane- og Entreprenørservice AS	28,73%	848 350
Kajola AS	33,33%	10 000
Sum		<u>858 350</u>

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	898 073	998 073
Årsresultat	0	105 626	105 626
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-200 000	-200 000
Egenkapital 31.12.2020	<u>100 000</u>	<u>803 699</u>	<u>903 699</u>

Note 9 - Pant og garantier

Av selskapets gjeld, er kr 1.035.800,- sikret ved pant. Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet er kr 796.575,-.