



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 717 992
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: O JOHANSEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Eidhaugsvingen 6
9105 KVALØYA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Oddleif Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 23.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		600 000	600 000
Sum inntekter		600 000	600 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	72 478	72 478
Annen driftskostnad		26 066	130 151
Sum kostnader		98 544	202 629
Driftsresultat		501 456	397 371
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 690	5 712
Annen finansinntekt		1 074 205	400 000
Sum finansinntekter		1 080 895	405 712
Annen rentekostnad		224	663
Annen finanskostnad			-7 470
Sum finanskostnader		224	-6 807
Netto finans		1 080 671	412 519
Ordinært resultat før skattekostnad		1 582 127	809 890
Skattekostnad på ordinært resultat	2	111 727	95 468
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 470 400	714 422
Årsresultat		1 470 400	714 422
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 470 400	714 422
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			600 000
Overføringer annen egenkapital		1 470 400	114 422
Sum overføringer og disponeringer		1 470 400	714 422



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 142 854	2 204 335
Maskiner og anlegg	1	10 675	16 775
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	60 382	65 278
Sum varige driftsmidler		2 213 911	2 286 388
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			114 945
Sum finansielle anleggsmidler			114 945
Sum anleggsmidler		2 213 911	2 401 333
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 339 906	2 174 163
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 339 906	2 174 163
Sum omløpsmidler		2 339 906	2 174 163
SUM EIENDELER		4 553 816	4 575 496
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	100 000	100 000
Overkurs		500	500
Sum innskutt egenkapital		100 500	100 500



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 750 004	2 279 603
Sum opptjent egenkapital		3 750 004	2 279 603
Sum egenkapital		3 850 504	2 380 103
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	40 007	34 261
Sum avsetninger for forpliktelser		40 007	34 261
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		435 247	435 466
Sum annen langsiktig gjeld		435 247	435 466
Sum langsiktig gjeld		475 254	469 727
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 085	3 534
Betalbar skatt	2	105 981	92 556
Skyldig offentlige avgifter		23 379	24 081
Utbytte			600 000
Annen kortsiktig gjeld		94 613	1 005 495
Sum kortsiktig gjeld		228 058	1 725 666
Sum gjeld		703 312	2 195 393
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 553 816	4 575 496



O Johansen Holding AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer 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.

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. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ingen ansatte og er dermed ikke pliktig til å ha en tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.



O Johansen Holding AS

Noter 2019

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 409 275	30 500	97 938	2 537 713
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 409 275	30 500	97 938	2 537 713
Akk. av/nedskr. pr 1/1	204 940	13 725	32 660	251 325
+ Ordinære avskrivninger	61 482	6 100	4 896	72 478
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	266 421	19 825	37 556	323 802
Balanseført verdi pr 31/12	2 142 854	10 675	60 382	2 213 911
Procentsats for ord. avskr.	2-10	20-20	5-5	

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

2019

Resultat før skattekostnader	1 582 127
Permanente og andre forskjeller	-1 074 275
Endring i midlertidige forskjeller	-26 120
Fremført korreksjonsinntekt til fradrag	
Inntekt	481 733

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

2019

Beregnet skatt av årets resultat	105 981
= Sum betalbar skatt	105 981
+ endring i utsatt skatt	5 746
= Ordinær skattekostnad	111 727
Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	105 981
= Betalbar skatt i balansen	105 981

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	181 853	155 733
Sum positive skatteøkende forskjeller	181 853	155 733
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	181 853	155 733
Balanseført utsatt skatt	40 007	34 261

Noter for O Johansen Holding AS

Organisasjonsnr. 996717992



O Johansen Holding AS

Noter 2019

Note 3 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	500	2 279 603	2 380 103
+Fra årets resultat			1 470 400	1 470 400
Pr 31.12.	100 000	500	3 750 004	3 850 504

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Navn	Antall	Eierandel
Oddleif Johansen, styrets leder	100	100,00 %



O Johansen Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Annen driftsinntekt		600 000	600 000
Sum driftsinntekter		600 000	600 000
Avskrivning på varige driftsmidler	1	72 478	72 478
Annen driftskostnad		26 066	130 151
Sum driftskostnader		98 544	202 629
DRIFTSRESULTAT		501 456	397 371
Annen renteinntekt		6 690	5 712
Annen finansinntekt		1 074 205	400 000
Sum finansinntekter		1 080 895	405 712
Annen rentekostnad		224	663
Annen finanskostnad		0	(7 470)
Sum finanskostnader		224	(6 807)
NETTO FINANSPOSTER		1 080 671	412 519
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 582 127	809 890
Skattekostnad på ordinært resultat	2	111 727	95 468
ORDINÆRT RESULTAT		1 470 400	714 422
ÅRSRESULTAT		1 470 400	714 422
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte		0	600 000
Overføringer annen egenkapital		1 470 400	114 422
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		1 470 400	714 422

Årsregnskap for O Johansen Holding AS

Organisasjonsnr. 996717992



O Johansen Holding AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 142 854	2 204 335
Maskiner og anlegg	1	10 675	16 775
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	60 382	65 278
Sum varige driftsmidler		2 213 911	2 286 388
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap		0	114 945
Sum finansielle anleggsmidler		0	114 945
SUM ANLEGGSMIDLER		2 213 911	2 401 333
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 339 906	2 174 163
SUM OMLØPSMIDLER		2 339 906	2 174 163
SUM EIENDELER		4 553 816	4 575 496
EGENKAPITAL OG GJELD			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	100 000	100 000
Overkurs		500	500
Sum innskutt egenkapital		100 500	100 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 750 004	2 279 603
Sum opptjent egenkapital		3 750 004	2 279 603
SUM EGENKAPITAL		3 850 504	2 380 103
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	40 007	34 261
Sum avsetning for forpliktelser		40 007	34 261
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		435 247	435 466
Sum annen langsiktig gjeld		435 247	435 466
SUM LANGSIKTIG GJELD		475 254	469 727
Leverandørgjeld		4 085	3 534
Betalbar skatt	2	105 981	92 556
Skyldig offentlige avgifter		23 379	24 081
Utbytte		0	600 000
Annen kortsiktig gjeld		94 613	1 005 495
SUM KORTSIKTIG GJELD		228 058	1 725 666
SUM GJELD		703 312	2 195 393
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 553 816	4 575 496

Tromsø den / 2020

Oddleif Johansen
Styrets leder

Årsregnskap for O Johansen Holding AS

Organisasjonsnr. 996717992



**Årsregnskap 2019
for
O Johansen Holding AS**

Organisasjonsnr. 996717992

Utarbeidet av:
Kystregnskap DA
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 4048



9279 TROMSØ