



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 998 345
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AGJOHNSEN AS
Forretningsadresse: Borreveien 71
3186 HORTEN

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: Hilde Malm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2020

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, 10.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 110 753	2 274 080
Sum inntekter		3 110 753	2 274 080
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		117 049	119 645
Lønnskostnad	5	2 179 576	1 672 522
Annen driftskostnad	6	580 618	413 285
Sum kostnader		2 877 243	2 205 451
Driftsresultat		233 510	68 629
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		715	399
Annen finansinntekt		803	136
Sum finansinntekter		1 518	535
Rentekostnad til foretak i samme konsern		12 978	
Annen rentekostnad		155	
Annen finanskostnad		369	2 679
Sum finanskostnader		13 502	2 679
Netto finans		-11 984	-2 144
Ordinært resultat før skattekostnad		221 525	66 485
Skattekostnad på ordinært resultat	7	50 482	
Ordinært resultat etter skattekostnad		171 043	66 485
Årsresultat		171 043	66 485
Totalresultat		171 043	66 485
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overføringer til/fra annen egenkapital	4	171 043	66 485
Sum overføringer og disponeringer		171 043	66 485



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		266 313	530 593
Andre fordringer		56 256	108 059
Sum fordringer		322 569	638 651
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	1 341 620	659 369
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 341 620	659 369
Sum omløpsmidler		1 664 189	1 298 021
SUM EIENDELER		1 664 189	1 298 021

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	100 000	100 000
Overkurs	4	6 000	6 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		106 000	106 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	543 103	372 060
Sum opptjent egenkapital		543 103	372 060
Sum egenkapital	4	649 103	478 060
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		29 064	
Sum avsetninger for forpliktelser		29 064	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8	362 978	350 000
Sum annen langsiktig gjeld		362 978	350 000
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		34 909	18 852
Betalbar skatt		21 418	
Skyldige offentlige avgifter		251 737	296 366
Annen kortsiktig gjeld		314 980	154 745
Sum kortsiktig gjeld		623 044	469 962
Sum gjeld		1 015 086	819 962
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 664 190	1 298 022



AGJohnsen AS

Noter til Årsregnskapet for 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Driftinntekter

Inntektsføring ved salg av tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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

Anleggsmidler/langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes og ikke være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Selskapet har valgt å ikke balanseføre utstatt skattefordel ihht God regnskapsskikk for små foretak.



AGJohnsen AS

Noter til Årsregnskapet for 2019

Note 2 Bundne midler

I posten bankinnskudd, kontanter og lignende inngår bundne innskudd til skattetrekk med kr 76.462,-

Note 3 - Aksjer og aksjonærer

Aksjekapitalen består av 1000 aksjer, pålydende kr 100 pr aksje, totalt kr 100 000,-

Aksjonær	Eierandel
AG Johnsen AG	51 %
Knut Roppestad	20 %
Eirik Lima	20 %
Dr. Stefan Jung	9 %

Note 4 - Egenkapital	Aksje- Kapital	Overkurs	Annen EK	Sum EK
Egenkapital pr 1.1	100 000	6 000	372 060	478 060
Årets resultat			171 043	171 043
Avsatt utbytte			-	-
Egenkapital pr 31.12	100 000	6 000	543 103	649 103

Note 5 - Lønn, ansatte og ytelser til ledende personer

5.1 - Spesifikasjon av lønnskostnad	2019	2018
Lønninger	1 834 561	1 362 562
Arbeidsgiveravgift	252 576	202 641
Pensjon	84 639	51 861
Annen personalkostnad	7 801	55 458
Sum lønnskostnad	2 179 577	1 672 522

Selskapet har sysselsatt ca 2 årsverk i 2019

5.2 - Spesifikasjon av godtgjørelse til ledende personer	2019	2018
Lønn	867 523	879 417
Annen godtgjørelse	40 768	46 901
Sum	908 291	926 318

Det er ikke utbetalt honorar til styret i 2019

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 6 - Spesifikasjon av honorar revisor

Selskapet har valgt bort revisjon



AGJohnsen AS

Noter til Årsregnskapet for 2019

Note 7 - Skatter

<i>Spesifikasjon av betalbar skatt</i>	2019	2018
Regnskapsmessig resultat før skatt	221 525	66 485
Permanente forskjeller	7 941	-198 597
Underskudd til framføring	-132 112	0
Beregningsgrunnlag for betaltbar skatt	<u>97 354</u>	<u>-132 112</u>
Betalbar skatt 22% / 23%	<u>21 418</u>	<u>-30 386</u>

<i>7.2 Spesifikasjon av skattekostnad</i>	2019	2018
Betalbar skatt	21 418	-
Utsatt skatt/skattefordel	<u>29 065</u>	-
Skattekostnad	<u>50 483</u>	-
Underskudd til framføring	-132 112	-
Utsatt skatt 22%	-29 065	0

Note 8 - Transaksjoner med nærstående parter

AG Johnsen AS	2019	2018
Omsetning	0	0
Utestående kundefordring pr 31.12	0	0
AG Johnsen AB	2019	2018
Omsetning	0	0
Utestående kundefordring pr 31.12	0	0
AG Johnsen AG	2019	2018
Gjeld	362 978	350 000

Lånet er renteberegnet med 2%. Rentekostnad for 2018 og 2019 er hensyn tatt i 2019

Note 9 - Hendelser etter balansedagen

Vår virksomhet er påvirket av koronaepidemien og de tiltakene som regjeringen iverksatte, ved at vi har mistet inntekter og store deler av markedet. Vi har permittert arbeidskraft for å kompensere for dette, samtidig som vi har justert fokuset mot andre tjenester som er etterspurt. Dette har krevd en annen type kompetanse enn det vi har hatt. En kompetanse som vi har fått ved å ansette en konsulent med relevant bakgrunn og erfaring. Vi regner likevel ikke med å få et betydelig driftsunderskudd i 2020. Det er en viss bevegelse i markedet som gjør at vi etter sommeren kan hente inn noe av det tapte. Vår satsing på nye tjenester forventes også at vil bidra til inntekter resten av året. Vi mener derfor at det ikke er noen usikkerhet om fortsatt drift