



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 816 195
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MONA JOHNSEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Kongens gate 20A
1530 MOSS

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: Mona-Helen Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.08.2020

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, 08.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	4	2 416	3 688
Sum kostnader		2 416	3 688
Driftsresultat		-2 416	-3 688
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 416	-3 688
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 416	-3 688
Årsresultat	10	-2 416	-3 688
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	10	-2 416	-3 688
Sum overføringer og disponeringer		-2 416	-3 688



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	304 544	304 544
Sum finansielle anleggsmidler		304 544	304 544
Sum anleggsmidler		304 544	304 544
Omløpsmidler			
Varer			
Sum omløpsmidler		0	0
SUM EIENDELER		304 544	304 544
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	7, 8, 9, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	530 376	527 960
Sum opptjent egenkapital		-530 376	-527 960
Sum egenkapital	10	-430 376	-427 960
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 619	3 619



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen kortsiktig gjeld	3, 8	731 301	728 885
Sum kortsiktig gjeld		734 920	732 504
Sum gjeld		734 920	732 504
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		304 544	304 544



Noter 2019 MONA JOHNSEN HOLDING 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.

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 2018 til 2019.

Note 1 - Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2019. Det er heller ikke utbetalt honorar eller annen godtgjørelse til selskapets styre e.l.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 3 - Aksjer

Beautycenteret AS - Rygge Kommune - bokført verdi kr 304.544 : 50 aksjer - eierandel 50% - utbytte kr 0,-
Tvil om verdi på aksjene da aksjekapitalen i Beautycenteret er tapt, og selskapet går med underskudd i 2019. Det har blitt gjort kostnadsbesparende grep for å sikre driften. Bokført verdi av aksjene vurderes derfor tilstede.

Selskapets resultat 2019 kr 29 443,- i underskudd. Bokført egenkapital pr 31.12.19 kr - 203 357,-.
Beautycenteret har kr 227 666,- til gode fra Mona Johnsen Holding AS pr 31.12.19. Forholdet renteberegnes ikke.

Note 4 - Revisjon

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





Note 5 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(2 416)	(3 688)
Årets skattegrunnlag	(2 416)	(3 688)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 6 - 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:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(227 997)	(230 413)	2 416
Netto forskjeller	(227 997)	(230 413)	2 416
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	227 997	230 413	(2 416)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 50 691

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 8 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær og en aksjeklasse

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
JOHNSEN MONAHELEN	100	100,00%
Sum	100	100,00%

Selskapet har gjeld til aksjonær på kr 503 635,-. Forholdet renteberegnes ikke.

Note 9 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder	Mona-Helen Johnsen	100



Note 10 - Egenkapital

Selskapets aksjekapital er tapt og styret er klar over sitt ansvar. Selskapet har imidlertid kun gjeld til aksjonær og selskapet man har investert aksjer i, og betaler sine løpende forpliktelser. Driften er lagt i bero og fortsatt drift anses forsvarlig.

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	100 000	(527 960)	(427 960)
Årets resultat		(2 416)	(2 416)
Egenkapital 31.12.2019	100 000	(530 376)	(430 376)