



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 608 555
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SELSKAPSMAT JOHN HANSEN AS
Forretningsadresse: Østre Halsen
C A Larsens vei 2
3260 LARVIK

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: John Oddvar Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.02.2020

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, 02.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 101 013	4 314 809
Sum inntekter		4 101 013	4 314 809
Kostnader			
Varekostnad		1 430 443	1 531 968
Lønnskostnad	4	1 615 152	1 713 862
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	11 900	17 300
Annen driftskostnad	4,7	1 007 819	983 001
Sum kostnader		4 065 315	4 246 131
Driftsresultat		35 698	68 678
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20	
Annen finansinntekt		1 669	1 558
Sum finansinntekter		1 689	1 558
Annen rentekostnad			2
Annen finanskostnad		70	2 007
Sum finanskostnader		70	2 009
Netto finans		1 619	-451
Ordinært resultat før skattekostnad	3	37 317	68 227
Skattekostnad på ordinært resultat	3	8 379	13 602
Ordinært resultat etter skattekostnad		28 938	54 625
Årsresultat		28 938	54 625
Årsresultat etter minoritetsinteresser		28 938	54 625
Totalresultat		28 938	54 625
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		28 938	54 625
Sum overføringer og disponeringer		28 938	54 625



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	10 700	22 600
Sum varige driftsmidler		10 700	22 600
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		10 700	22 600
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	115 000	130 000
Sum varer		115 000	130 000
Fordringer			
Kundefordringer	5	266 525	287 804
Sum fordringer		266 525	287 804
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	361 011	367 892
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		361 011	367 892
Sum omløpsmidler		742 536	785 696
SUM EIENDELER	1	753 236	808 296

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	209 538	180 600
Sum opptjent egenkapital		209 538	180 600
Sum egenkapital		309 538	280 600
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		46 295	78 636
Betalbar skatt	3	8 379	13 602
Skyldige offentlige avgifter		193 650	236 315
Annen kortsiktig gjeld		195 374	199 143
Sum kortsiktig gjeld		443 698	527 696
Sum gjeld		443 698	527 696
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1	753 236	808 296



Årsoppgjør 2019

SELSKAPSMAT JOHN HANSEN AS
ORG.NR.: 990 608 555

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter
- Revisors beretning



Selskapsmat John Hansen AS

Resultatregnskap			
	Note	2019	2018
DRIFTSINNTEKTER			
Salgsinntekter		4 101 013	4 314 809
Sum driftsinntekter		4 101 013	4 314 809
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		1 430 443	1 531 968
Lønnskostnad	4	1 615 152	1 713 862
Avskrivning varige driftsmidler	2	11 900	17 300
Annen driftskostnad	4,7	1 007 819	983 001
Sum driftskostnader		4 065 315	4 246 131
Driftsresultat		35 698	68 678
FINANSIELLE POSTER			
Annen renteinntekt		20	0
Annen finansinntekt		1 669	1 558
Annen rentekostnad		0	2
Annen finanskostnad		70	2 007
Resultat av finansielle poster		1 619	-451
Ordinært resultat før skattekostnad	3	37 317	68 227
Skattekostnad på ordinært resultat	3	8 379	13 602
Årsresultat		28 938	54 625
DISPONERING AV ÅRSRESULTAT			
Overført annen egenkapital		28 938	54 625
Sum disponert		28 938	54 625



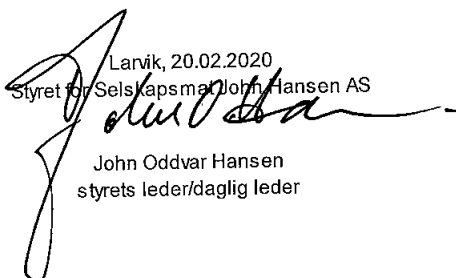
Selskapsmat John Hansen AS

Balanse			
	Note	2019	2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar, biler o.l.	2	10 700	22 600
Sum anleggsmidler		10 700	22 600
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	115 000	130 000
Kundefordringer	5	266 525	287 804
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	361 011	367 892
Sum omløpsmidler		742 536	785 696
Sum eiendeler	1	753 236	808 296



Selskapsmat John Hansen AS

Balanse			
	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Aksjekapital	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Annen egenkapital	8	209 538	180 600
Sum opptjent egenkapital		209 538	180 600
Sum egenkapital		309 538	280 600
GJELD			
Leverandørgjeld		46 295	78 636
Betalbar skatt	3	8 379	13 602
Skyldige offentlige avgifter		193 650	236 315
Annen kortsiktig gjeld		195 374	199 143
Sum kortsiktig gjeld		443 698	527 696
Sum gjeld		443 698	527 696
Sum egenkapital og gjeld	1	753 236	808 296

Larvik, 20.02.2020
Styret for Selskapsmat John Hansen AS

John Oddvar Hansen
styrets leder/daglig leder



Selskapsmat John Hansen AS

Noter til årsregnskapet 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Driftsinntekter

Inntekter resultatføres på leveringstidspunktet når varen er levert eller tjenesten utført.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomiske levetid avskrives planmessig.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

Varer

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

Skatt

Skattekostnadene i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt fratrukket eventuelt bokført utsatt skattefordel. Utsatt skatt er beregnet med 22 % for 2019 og 22% for 2020 på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret.

Note 2 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Driftsløsøre, inventar o.l	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	717 583	717 583
Tilgang i året	0	0
Avgang kostpris	0	0
Akk. ordinære avskrivninger	706 883	706 883
Bokført verdi 31.12.	10 700	10 700
Skattemessig verdi 31.12.	97 978	97 978
Midlertidige forskjeller	-87 278	-87 278
Avskrivningssats %	20 %	
Årets ordinære avskrivninger	11 900	11 900
- Årets salgsgvinst	0	0
+ Årets tap	0	0
Netto resultatført	11 900	11 900
Årets saldoavskrivninger	11 111	11 111
Endring midlertidige forskjeller	-789	-789

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel lineært over antatt økonomisk levetid.



Selskapsmat John Hansen AS

Noter til årsregnskapet 2019

Note 3 Skatt

Skattegrunnlaget	2019	2018
Resultat før skattekostnad	37 317	68 227
Permanente forskjeller	-20	2
Endring i midlertidige forskjeller	789	-9 091
Skattegrunnlag	38 086	59 138

Skattekostnad	2019	2018
Betalbar skatt på årets resultat	8 379	13 602
Skattekostnad i resultatregnskapet	8 379	13 602
Nominell skattesats i % av resultat før skatt	22,45 %	19,94 %

Midlertidige forskjeller knyttet til	31.12.18	31.12.19	Endring
Værlige driftsmidler	-86 489	-87 278	789
Negativ fordringsreserve	-7 000	-7 000	0
Sum midlertidige forskjeller	-93 489	-94 278	789
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.	-93 489	-94 278	789
Ikke med i beregnet utsatt skatt/skattefordel	-93 489	-94 278	789
Grunnlag utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel 22% / 22%	0	0	0

Selskapet har valgt å ikke bokføre utsatt skattefordel i samsvar med valgadgangen for små foretak.

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån, revisjonshonorar m.v.

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	1 358 042	1 461 124
Folketrygd	198 440	213 017
Pensjonskostnader	34 829	34 688
Andre lønnsrelaterte ytelser	23 841	5 033
Sum	1 615 152	1 713 862

Antall sysselsatte årsverk 3 3

Lån / ytelser til ledende personer	Rentesats	2019	2018
Daglig leder			
Lønn		552 207	507 440
Annen godtgjørelse		5 765	6 166
Hele styret			
Annen godtgjørelse		0	0
Styrets leder			
Annen godtgjørelse		0	0

Revisor		2019	2018
Kostnadsført revisjonshonorar, eks mva		18 500	17 700
Kostnadsført rådgivningshonorar, eks mva		6 900	5 800

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har tegnet slik pensjonsavtale i henhold til reglene.



Selskapsmat John Hansen AS

Noter til årsregnskapet 2019

Note 5 Kundefordringer

	2019	2018
Avsetning til forventet tap på fordringer		
Regnskapsmessig avsetning til forventet tap på fordringer	7 000	7 000
Skattemessig avsetning etter sjablongregel	0	0
Fordringsreserve	-7 000	-7 000

Note 6 Varelager

Selskapets varebeholdning er vurdert til anskaffelseskost.

Note 7 Leasing/-leieavtaler

Selskapet leaser driftsløsøre.
Årlig leie på avtaler som løper pr. 31.12.19 er ca kr 16.000.

Note 8 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Pr 31.12.18	10 000	0	180 600	190 600
Årets resultat			28 938	28 938
Pr 31.12.19	10 000	0	209 538	219 538

Note 9 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjonærer er	Antall	Eierandel
John Oddvar Hansen	102	51 % daglig leder / styrets leder
Elisabeth Bruun Hansen	78	39 % styremedlem
Linda Iren Thuve	20	10 % styremedlem

Aksjekapital: 200 stk à 500 100 000
Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet

Note 10 Bankinnskudd

	2019	2018
Bundet bankinnskudd vedr. forskuddstrekk	75 618	107 201



revisjon & rådgivning

Til generalforsamlingen i Selskapsmat John Hansen AS

Uavhengig revisors beretning for 2019

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Selskapsmat John Hansen AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 28.938. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019 og 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 rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise 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.

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.





revisjon & rådgivning

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet for Selskapsmat John Hansen AS 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.

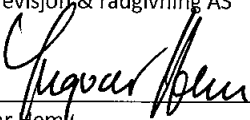
Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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 bokføringsskikk i Norge.

Sandefjord, 20. februar 2020
HLO revisjon & rådgivning AS



Yngvar Hem
Registrert revisor

