



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 633 629
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar
Foretaksnavn: AMUNDSEN & JOHANNESSEN DA
Forretningsadresse: 3 etg.
Dælenenggata 4
0567 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Inderjeet Singh
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 322 547	1 033 242
Sum inntekter		1 322 547	1 033 242
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	127 998	128 000
Annen driftskostnad	1	332 666	130 344
Sum kostnader		460 664	258 343
Driftsresultat		861 883	774 898
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		443 904	411 717
Annen renteinntekt		21	52
Sum finansinntekter		443 926	411 769
Rentekostnad til foretak i samme konsern		279 875	264 830
Annen rentekostnad		432	277
Sum finanskostnader		280 307	265 107
Netto finans		163 619	146 662
Ordinært resultat før skattekostnad		1 025 502	921 560
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 025 502	921 560
Årsresultat	3	1 025 502	921 560
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 025 502	921 560
Totalresultat		1 025 502	921 560
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 025 502	921 560
Sum overføringer og disponeringer		1 025 502	921 560



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	4 433 749	4 561 747
Maskiner og anlegg	2		
Skip, rigger, fly og lignende	2		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2		
Sum varige driftsmidler	2	4 433 749	4 561 747
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	10 159 636	9 079 432
Sum finansielle anleggsmidler		10 159 636	9 079 432
Sum anleggsmidler		14 593 385	13 641 179
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4		
Andre fordringer	4	1 341 982	808 248
Sum fordringer	4	1 341 982	808 248
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		38	33 035
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		38	33 035
Sum omløpsmidler		1 342 019	841 284
SUM EIENDELER		15 935 404	14 482 463

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



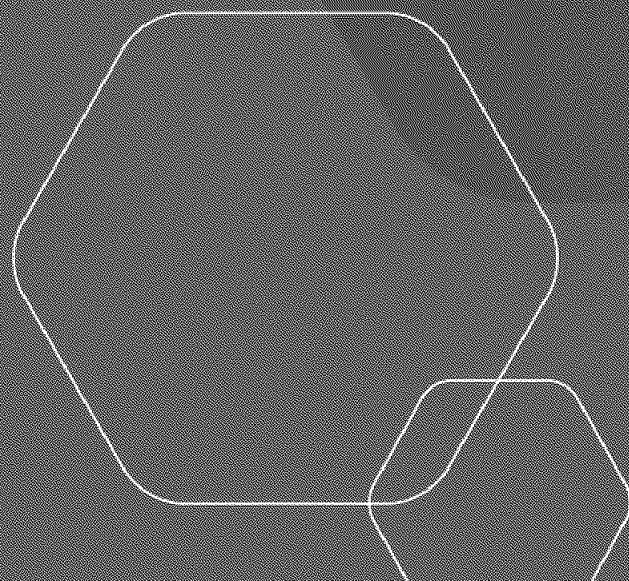
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5		
Beholdning av egne aksjer	5		
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 212 851	8 187 349
Sum opptjent egenkapital		9 212 851	8 187 349
Sum egenkapital	3	9 212 851	8 187 349
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Øvrig langsiktig gjeld	4	6 303 058	5 840 188
Sum annen langsiktig gjeld		6 303 058	5 840 188
Sum langsiktig gjeld		6 303 058	5 840 188
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	419 495	415 195
Skyldige offentlige avgifter			819
Annen kortsiktig gjeld	4		38 912
Sum kortsiktig gjeld	4	419 495	454 926
Sum gjeld		6 722 553	6 295 114
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 935 404	14 482 463



Årsregnskap 2018
Amundsen & Johannessen DA

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 984 633 629



RESULTATREGNSKAP

AMUNDSEN & JOHANNESSEN DA

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Leieinntekter		1 322 547	1 033 242
Sum driftsinntekter		1 322 547	1 033 242
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	127 998	128 000
Annen driftskostnad	1	332 666	130 344
Sum driftskostnader		460 664	258 343
Driftsresultat		861 883	774 898
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		443 904	411 717
Annen renteinntekt		21	52
Rentekostnad til foretak i samme konsern		279 875	264 830
Annen rentekostnad		432	277
Resultat av finansposter		163 619	146 662
Ordinært resultat før skattekostnad		1 025 502	921 560
Ordinært resultat		1 025 502	921 560
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	3	1 025 502	921 560
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		1 025 502	921 560
Sum overføringer		1 025 502	921 560



BALANSE

AMUNDSEN & JOHANNESSEN DA

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	4 433 749	4 561 747
Sum varige driftsmidler	2	4 433 749	4 561 747
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern	4	10 159 636	9 079 432
Sum finansielle anleggsmidler		10 159 636	9 079 432
Sum anleggsmidler		14 593 385	13 641 179
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer	4	1 341 982	808 248
Sum fordringer	4	1 341 982	808 248
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		38	33 035
Sum omløpsmidler		1 342 019	841 284
Sum eiendeler		15 935 404	14 482 463



BALANSE

AMUNDSEN & JOHANNESSEN DA

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
INNSKUTT EGENKAPITAL			
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		9 212 851	8 187 349
Sum opptjent egenkapital		9 212 851	8 187 349
Sum egenkapital	3	9 212 851	8 187 349
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	4	6 303 058	5 840 188
Sum annen langsiktig gjeld		6 303 058	5 840 188
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	4	419 495	415 195
Skyldig offentlige avgifter		0	819
Annen kortsiktig gjeld	4	0	38 912
Sum kortsiktig gjeld	4	419 495	454 926
Sum gjeld		6 722 553	6 295 114
Sum egenkapital og gjeld		15 935 404	14 482 463

Oslo, 06.06.2019
Styret i Amundsen & Johannesen DA

Inderjeet Singh
styreleder



NOTER TIL REGNSKAP 2018 AMUNDSEN & JOHANNESSEN DA

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.

Note 1 Godtgjørelser til styret og revisor

Lønnskostnader	2018	2017
Sum	0	0

Selskapet har i 2018 sysselsatt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Sum	0	0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 12 650.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 9 450.



NOTER TIL REGNSKAP 2018

AMUNDSEN & JOHANNESSEN DA

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	6 404 294	6 404 294
= Anskaffelseskost 31.12.18	6 404 294	6 404 294
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	1 970 545	1 970 545
= Bokført verdi 31.12.18	4 433 749	4 433 749
Årets ordinære avskrivninger	127 998	127 998
Økonomisk levetid	50 år	

Note 3 Egenkapital

	Innskutt kapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	0	0	0	8 187 349	8 187 349
Pr 01.01.2018	0	0	0	8 187 349	8 187 349
Årets resultat				1 025 502	1 025 502
Pr 31.12.2018	0	0	0	9 212 851	9 212 851

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2018	2017
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	10 159 636	9 079 432
Sum	10 159 636	9 079 432
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	6 303 058	5 840 188
Sum	6 303 058	5 840 188

Note 5 Deltakere

NAVN PÅ DELTAKERE:

	Eierandel	Andel av totalkapital	Bokført
Carl Kjelsensvei 21 B AS	50%	50%	4 606 426
Atma Eiendom AS	50%	50%	4 606 426
Sum			9 212 852



Til selskapsmøtet i Amundsen & Johannessen DA

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Amundsen & Johannessen DAs årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 025 502. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, 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 International Standards on Auditing (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 ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>



Uttalelse om andre 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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 6. juni 2019
RevisionsBureauet AS

Geir Beck Andersen
Registrert revisor