



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 461 894
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHANSEN & CO. PRODUKSJON AS
Forretningsadresse: Anolitveien 5
1400 SKI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Olav Albert Aasbø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 11.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		34 400 253	33 110 927
Sum inntekter		34 400 253	33 110 927
Kostnader			
Varekostnad		13 242 991	12 410 798
Lønnskostnad	1	12 770 169	13 157 877
Avskrivning av driftsmidler	2	135 503	707 515
Annen driftskostnad		7 112 363	6 726 596
Sum kostnader		33 261 025	33 002 787
Driftsresultat		1 139 228	108 140
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24 703	3 309
Annen finansinntekt		16 829	16 196
Sum finansinntekter		41 533	19 505
Annen rentekostnad		350 798	275 486
Annen finanskostnad		14 070	3 869
Sum finanskostnader		364 869	279 355
Netto finans		-323 336	-259 850
Ordinært resultat før skattekostnad		815 892	-151 710
Ordinært resultat etter skattekostnad	3	815 892	-151 710
Årsresultat	4	815 892	-151 710
Årsresultat etter minoritetsinteresser		815 892	-151 710
Totalresultat		815 892	-151 710
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		364 306	-151 710



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital		451 586	
Sum overføringer og disponeringer		815 892	-151 710



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg			51 278
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		205 997	290 222
Sum varige driftsmidler	2	205 997	341 500
Sum anleggsmidler		205 997	341 500
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	6 077 450	6 080 990
Fordringer			
Kundefordringer	6	4 638 724	4 993 764
Andre kortsiktige fordringer		456 200	1 195 967
Sum fordringer		5 094 924	6 189 731
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		417 836	830 164
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		417 836	830 164
Sum omløpsmidler		11 590 210	13 100 884
SUM EIENDELER	7	11 796 207	13 442 384
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	1 800 000	1 800 000
Beholdning av egne aksjer	8		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		1 800 000	1 800 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		451 586	
Udekket tap			364 306
Sum opptjent egenkapital		451 586	-364 306
Sum egenkapital	4	2 251 586	1 435 694
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 638 482	1 726 702
Leverandørgjeld		3 806 875	6 047 242
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		1 103 025	1 254 292
Annen kortsiktig gjeld	9	2 996 239	2 978 455
Sum kortsiktig gjeld		9 544 621	12 006 691
Sum gjeld		9 544 621	12 006 691
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 796 207	13 442 384



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 634182

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 461 894
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHANSEN & CO. PRODUKSJON AS
Forretningsadresse: Anolitveien 5
1400 SKI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Olav Albert Aasbø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 01.08.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 913 461 894
JOHANSEN & CO. PRODUKSJON AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		34 400 253	33 110 927
Sum inntekter		34 400 253	33 110 927
Kostnader			
Varekostnad		13 242 991	12 410 798
Lønnskostnad	1	12 770 169	13 157 877
Avskrivning av driftsmidler	2	135 503	707 515
Annen driftskostnad		7 112 363	6 726 596
Sum kostnader		33 261 025	33 002 787
Driftsresultat		1 139 228	108 140
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24 703	3 309
Annen finansinntekt		16 829	16 196
Sum finansinntekter		41 533	19 505
Annen rentekostnad		350 798	275 486
Annen finanskostnad		14 070	3 869
Sum finanskostnader		364 869	279 355
Netto finans		-323 336	-259 850
Ordinært resultat før skattekostnad		815 892	-151 710
Ordinært resultat etter skattekostnad	3	815 892	-151 710
Årsresultat	4	815 892	-151 710
Årsresultat etter minoritetsinteresser		815 892	-151 710
Totalresultat		815 892	-151 710
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		364 306	-151 710
Avsatt til annen egenkapital		451 586	
Sum overføringer og disponeringer		815 892	-151 710



Organisasjonsnr: 913 461 894
JOHANSEN & CO. PRODUKSJON AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg			51 278
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		205 997	290 222
Sum varige driftsmidler	2	205 997	341 500
Sum anleggsmidler		205 997	341 500
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	6 077 450	6 080 990
Fordringer			
Kundefordringer	6	4 638 724	4 993 764
Andre kortsiktige fordringer		456 200	1 195 967
Sum fordringer		5 094 924	6 189 731
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		417 836	830 164
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		417 836	830 164
Sum omløpsmidler		11 590 210	13 100 884
SUM EIENDELER	7	11 796 207	13 442 384
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	1 800 000	1 800 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Sum innskutt egenkapital		1 800 000	1 800 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		451 586	
Udekket tap			364 306
Sum opptjent egenkapital		451 586	-364 306



Sum egenkapital	4	2 251 586	1 435 694
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		1 638 482	1 726 702
Leverandørgjeld		3 806 875	6 047 242
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		1 103 025	1 254 292
Annen kortsiktig gjeld	9	2 996 239	2 978 455
Sum kortsiktig gjeld		9 544 621	12 006 691
Sum gjeld		9 544 621	12 006 691
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 796 207	13 442 384



Organisasjonsnr: 913 461 894
JOHANSEN & CO. PRODUKSJON AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
29.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



NITTER AS

Til generalforsamlingen i

JOHANSEN & CO PRODUKSJON AS

Statsautorisert revisor Halfdan Nitter

Fekjan 7b - 1394 Nesbru
Telefon 66 98 02 00

Bankkonto 8601 29 36925

halfdan@nitter.as
www.nitter.as

Foretaksnr 990 474 729

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert JOHANSEN & CO PRODUKSJON AS årsregnskap som viser et overskudd på kr 815 892. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling pr 31. desember 2022, og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret 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 nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av JOHANSEN & CO PRODUKSJON AS slik det kreves i lov og forskrift, og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar

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 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.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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 (International Standards on Auditing), 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.



NITTER AS

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.


Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Nesbru, 30. juni 2023

Halfdan Nitter



 BankID Signing
Svein Solberg
2023-07-18

 BankID Signing
Olav Albert Aasbø
2023-07-18

 BankID Signing
Tor Kristian Johansen
2023-07-18

Årsregnskap 2022

Johansen & Co. Produksjon AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet


Org.nr.: 913 461 894



Resultatregnskap

Johansen & Co. Produksjon AS

 BankID Signing
Svein Solberg
2023-07-18


 BankID Signing
Olav Albert Aasbø
2023-07-18

 BankID Signing
Tor Kristian Johansen
2023-07-18

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		34 400 253	33 110 927
Sum driftsinntekter		34 400 253	33 110 927
Varekostnad		13 242 991	12 410 798
Lønnskostnad	1	12 770 169	13 157 877
Avskrivning av driftsmidler	2	135 503	707 515
Annen driftskostnad		7 112 363	6 726 596
Sum driftskostnader		33 261 025	33 002 787
Driftsresultat		1 139 228	108 140
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24 703	3 309
Annen finansinntekt		16 829	16 196
Annen rentekostnad		350 798	275 486
Annen finanskostnad		14 070	3 869
Resultat av finansposter		-323 336	-259 850
Resultat før skattekostnad		815 892	-151 710
Resultat	3	815 892	-151 710
Årsresultat	4	815 892	-151 710
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		451 586	0
Overført til udekket tap		-364 306	151 710
Sum overføringer		815 892	-151 710



 BankID Signing
Svein Solberg
2023-07-18

 BankID Signing
Olav Albert Aasbø
2023-07-18

 BankID Signing
Tor Kristian Johansen
2023-07-18

Balanse

Johansen & Co. Produksjon AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		0	51 278
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		205 997	290 222
Sum varige driftsmidler	2	205 997	341 500
Sum anleggsmidler		205 997	341 500
Omløpsmidler			
Varebeholdning	5	6 077 450	6 080 990
Fordringer			
Kundefordringer	6	4 638 724	4 993 764
Andre kortsiktige fordringer		456 200	1 195 967
Sum fordringer		5 094 924	6 189 731
Bankinnskudd, kontanter o.l.		417 836	830 164
Sum omløpsmidler		11 590 210	13 100 884
Sum eiendeler	7	11 796 207	13 442 384



Balanse

Johansen & Co. Produksjon AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	1 800 000	1 800 000
Sum innskutt egenkapital		1 800 000	1 800 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		451 586	0
Udekket tap		0	-364 306
Sum opptjent egenkapital		451 586	-364 306
Sum egenkapital	4	2 251 586	1 435 694
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 638 482	1 726 702
Leverandørgjeld		3 806 875	6 047 242
Skyldig offentlige avgifter		1 103 025	1 254 292
Annen kortsiktig gjeld	9	2 996 239	2 978 455
Sum kortsiktig gjeld		9 544 621	12 006 691
Sum gjeld		9 544 621	12 006 691
Sum egenkapital og gjeld		11 796 207	13 442 384

Ski, 30.06.2023

Styret i Johansen & Co. Produksjon AS

Tor Kristian Johansen
styreleder

Svein Solberg
styremedlem

Olav Albert Aasbø
daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk fo



VALUTA

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

DRIFTSINNTEKTER

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

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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

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.

VARER

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

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 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	10 398 217	10 720 574
Arbeidsgiveravgift	1 597 497	1 639 819
Pensjonskostnader	387 632	197 419
Andre ytelser	386 822	600 064
Sum	12 770 169	13 157 877

Selskapet har i 2022 sysselsatt 29 årsverk.



Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Lease Maskine	
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	1 938 745	1 112 317	1 595 224	4 646 286
= Anskaffelseskost 31.12.22	1 938 745	1 112 317	1 595 224	4 646 286
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	1 921 745	923 320	1 595 224	4 440 289
= Bokført verdi 31.12.22	17 000	188 997	0	205 997
Årets ordinære avskrivninger	58 278	77 225		135 503
Økonomisk levetid	6-10 år	3-10 år	10 år	

BankID Signing
Svein Solberg
2023-07-18

BankID Signing
Olav Albert Aasbø
2023-07-18

BankID Signing
Tor Kristian Johansen
2023-07-18

1 av selskapets maskiner er finansiert via 5-årig leasingavtale. Maskinene er fullt avskrevet og leasingavtalen er avsluttet. I regnskapet er denne behandlet som finansiell leasing. Selskapet har også noen mindre leasingavtaler som kostnadsføres løpende.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	815 892	-151 710
Permanente forskjeller	0	3 053
Endring i midlertidige forskjeller	-323 045	471 056
Anvendelse av fremførbart underskudd	-492 847	-322 400
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-616 073	-693 325	-77 253
Varebeholdning	-177 315	-226 210	-48 895
Fordringer	-25 768	-222 665	-196 897
Sum	-819 156	-1 142 201	-323 045
Akkumulert fremførbart underskudd	-13 749 048	-14 241 895	-492 847
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	14 568 204	15 384 096	815 892
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0



I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Innskutt egenkapital	Udekket tap (-) / Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	1 800 000	0	0	0	-364 306	1 435 694
Pr 01.01.2022	1 800 000	0	0	0	-364 306	1 435 694
Årets resultat					815 892	815 892
Pr 31.12.2022	1 800 000	0	0	0	451 586	2 251 586

Note 5 Varer

	2022	2021
Lager av råvarer	1 158 126	3 238 769
Lager av varer under tilvirkning	2 437 300	1 243 070
Lager av egentilvirkede ferdigvarer	2 482 024	1 599 151
Sum	6 077 450	6 080 990

Samlet anskaffelseskost varelager pr. 31.12.2022 er kr. 6 254 765. Deler av varelageret er nedskrevet til virkelig verdi med i alt kr. 177 315.

Pr. 31.12.2022 er kr. 3 500 000 av varelageret stilt som sikkerhet til Askim og Spydeberg Sparebank i forbindelse med opptak av lån.


Note 6 Kundefordringer


	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	4 664 492	5 216 429
Avsetning til tap	25 768	222 665
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	4 638 724	4 993 764



Note 7 Pantstillelser m.v.

Sikkerhet	Pantebeløp	Bokført verdi sikkerhet
Varelager	3.500.000	6 077 4500
Driftstilbehør	3.500.000	205 9972
Factoringavtale/hele næringsvirksomheten	3.500.000	

 BankID Signing
Svein Solberg
2023-07-18

 BankID Signing
Olav Albert Aasbø
2023-07-18

 BankID Signing
Tor Kristian Johansen
2023-07-18

Det er gjennom Askim og Spydeberg Sparebank stil følgende garantier:

Grønne Eiendom AS Kr. 1.074.000,-
NCC Norge AS kr. 350.283,-

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I JOHANSEN & CO. PRODUKSJON AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000 000	1,8	1 800 000
Sum	1 000 000		1 800 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Vidsyn AS	510 000	51,0	51,0
Hoelstad Holding AS	245 000	24,5	24,5
Tor Johansen	245 000	24,5	24,5
Totalt antall aksjer	1 000 000	100,0	100,0

Note 9 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Aksjonærer har ytet Johansen & Co. Produksjon AS et lån på NOK -1 203 479. Lånet har ingen forfallsdato. Lånet forrentes med 3% p.a.