



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 951 231 452
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOTEK EIENDOM AS
Forretningsadresse: Mor Åses vei 14
1535 MOSS

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: Jon Harald Henriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2019

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, 18.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		553 000	445 100
Sum inntekter		553 000	445 100
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	2	392 728	141 069
Sum kostnader		392 728	141 069
Driftsresultat		160 272	304 031
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 491	11 100
Sum finansinntekter		8 491	11 100
Annen rentekostnad		150	811
Sum finanskostnader		150	811
Netto finans		8 341	10 288
Ordinært resultat før skattekostnad		168 613	314 319
Skattekostnad på ordinært resultat	5	38 799	75 441
Ordinært resultat etter skattekostnad		129 814	238 878
Årsresultat	7	129 814	238 878
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	7		200 000
Annen egenkapital	7	129 814	38 878
Sum overføringer og disponeringer	7	129 814	238 878



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	892 865	892 865
Sum varige driftsmidler		892 865	892 865
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		20 170	20 170
Sum finansielle anleggsmidler		20 170	20 170
Sum anleggsmidler		913 035	913 035
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	5 000	4 750
Andre fordringer		44 388	42 827
Sum fordringer		49 388	47 577
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 050 464	1 170 264
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 050 464	1 170 264
Sum omløpsmidler		1 099 852	1 217 841
SUM EIENDELER		2 012 887	2 130 876
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	7, 8, 9,	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
	10		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 630 188	1 500 374
Sum opptjent egenkapital		1 630 188	1 500 374
Sum egenkapital	7	1 730 188	1 600 374
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		148 354	
Betalbar skatt	5	38 799	75 441
Utbytte	7		200 000
Annen kortsiktig gjeld		95 546	255 061
Sum kortsiktig gjeld		282 699	530 502
Sum gjeld		282 699	530 502
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 012 887	2 130 876



Noter 2018 JOTEK EIENDOM 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.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler.

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 2017 til 2018.

Note 1 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2 - Revisjon

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



Note 3 - Fast eiendom

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2018	892 865
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	892 865
Akkumulerte avskrivninger	0
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	892 865
Årets avskrivninger	0

Da virkelig verdi på eiendommene er betydelig høyere enn bokført verdi er det ikke gjennomført avskrivninger.

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	5 000	4 750
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	5 000	4 750

Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	168 613	314 319
+/- Permanente forskjeller	80	17
Årets skattegrunnlag	168 693	314 336
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	38 799	75 441
Sum	38 799	75 441
Skattekostnad i resultatregnskapet	38 799	75 441
Betalbar skatt i skattekostnad	38 799	75 441
Betalbar skatt i balansen	38 799	75 441

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 2 085.

Skyldig skattetrekk er kr 0,-



Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	100 000	1 500 374	1 600 374
Årets resultat		129 814	129 814
Egenkapital 31.12.2018	100 000	1 630 188	1 730 188

Note 8 - Aksjekapital

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

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

Note 9 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
HENRIKSEN JON HARALD	500	50,00%
HENRIKSEN SONJA	500	50,00%
Sum	1 000	100,00%

Note 10 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/ Styrets leder	Jon Harald Henriksen	500