



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 818 753 012
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JR JOHANSEN TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Soltunvegen 4C
7504 STJØRDAL

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: Merethe Fossum Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2020

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, 28.09.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 603 249 | 2 050 697 |
| Annen driftsinntekt | | -119 000 | 110 876 |
| Sum inntekter | | 2 484 249 | 2 161 573 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 234 821 | 47 009 |
| Lønnskostnad | 2 | 537 207 | 453 723 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 278 315 | 236 277 |
| Annen driftskostnad | | 1 496 589 | 1 366 334 |
| Sum kostnader | | 2 546 933 | 2 103 344 |
| Driftsresultat | | -62 683 | 58 229 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 17 |
| Sum finansinntekter | | | 17 |
| Annen rentekostnad | | 96 405 | 95 245 |
| Annen finanskostnad | | 2 271 | 5 000 |
| Sum finanskostnader | | 98 676 | 100 245 |
| Netto finans | | -98 676 | -100 228 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -161 359 | -41 999 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -161 359 | -41 999 |
| Årsresultat | | -161 359 | -41 999 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -161 359 | -41 999 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 6 | -161 359 | -41 999 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -161 359 | -41 999 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 1 | 1 553 928 | 1 832 243 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 553 928 | 1 832 243 |
| Sum anleggsmidler | | 1 553 928 | 1 832 243 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 365 909 | 131 500 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 154 326 | 102 431 |
| Sum fordringer | | 520 235 | 233 931 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 13 981 | 15 528 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 13 981 | 15 528 |
| Sum omløpsmidler | | 534 216 | 249 459 |
| SUM EIENDELER | | 2 088 144 | 2 081 703 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5,6 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 6 | -7 420 | -7 420 |
| Sum innskutt egenkapital | | 22 580 | 22 580 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Udekket tap | 6 | 282 101 | 120 742 |
| Sum opptjent egenkapital | | -282 101 | -120 742 |
| Sum egenkapital | | -259 521 | -98 162 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 1 525 622 | 1 833 518 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 525 622 | 1 833 518 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 525 622 | 1 833 518 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 183 182 | 135 535 |
| Leverandørgjeld | | 84 313 | 73 135 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 116 629 | 90 768 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 437 920 | 46 909 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 822 043 | 346 346 |
| Sum gjeld | | 2 347 665 | 2 179 864 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 088 144 | 2 081 703 |



**Årsregnskap 2019
for
Jr Johansen Transport AS**

Organisasjonsnr. 818753012

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Smn AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Søndre gate 4
7011 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 936285066





Jr Johansen Transport AS

Resultatregnskap

| | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 603 249 | 2 050 697 |
| Annen driftsinntekt | | (119 000) | 110 876 |
| Sum driftsinntekter | | 2 484 249 | 2 161 573 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 234 821 | 47 009 |
| Lønnskostnad | 2 | 537 207 | 453 723 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 278 315 | 236 277 |
| Annen driftskostnad | | 1 496 589 | 1 366 334 |
| Sum driftskostnader | | 2 546 933 | 2 103 344 |
| DRIFTSRESULTAT | | (62 683) | 58 229 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 17 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 17 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 96 405 | 95 245 |
| Annen finanskostnad | | 2 271 | 5 000 |
| Sum finanskostnader | | 98 676 | 100 245 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (98 676) | (100 228) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (161 359) | (41 999) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (161 359) | (41 999) |
| ÅRSRESULTAT | | (161 359) | (41 999) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Fremføring av udekket tap | 6 | (161 359) | (41 999) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | (161 359) | (41 999) |



Jr Johansen Transport AS

Balanse pr. 31.12.2019

| | Note | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 1 | 1 553 928 | 1 832 243 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 553 928 | 1 832 243 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 1 553 928 | 1 832 243 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 365 909 | 131 500 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 154 326 | 102 431 |
| Sum fordringer | | 520 235 | 233 931 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 13 981 | 15 528 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 534 216 | 249 459 |
| SUM EIENDELER | | 2 088 144 | 2 081 703 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5,6 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 6 | (7 420) | (7 420) |
| Sum innskutt egenkapital | | 22 580 | 22 580 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 6 | (282 101) | (120 742) |
| Sum opptjent egenkapital | | (282 101) | (120 742) |
| SUM EGENKAPITAL | | (259 521) | (98 162) |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 1 525 622 | 1 833 518 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 525 622 | 1 833 518 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 1 525 622 | 1 833 518 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 183 182 | 135 535 |
| Leverandørgjeld | | 84 313 | 73 135 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 116 629 | 90 768 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 437 920 | 46 909 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 822 043 | 346 346 |
| SUM GJELD | | 2 347 665 | 2 179 864 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 088 144 | 2 081 703 |

Stjørdal, 18 juni 2020

Merethe Fossum Johansen
Styreleder

Årsregnskap for Jr Johansen Transport AS

Organisasjonsnr. 818753012



Jr Johansen Transport AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Avskrivninger

Noter for Jr Johansen Transport AS

Organisasjonsnr. 818753012



Jr Johansen Transport AS

Noter 2019

| | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. |
|----------------------------|---|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 2 154 458 |
| + Tilgang | 0 |
| - Avgang | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 2 154 458 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 322 215 |
| + Ordinære avskrivninger | 278 315 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 600 530 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 1 553 928 |
| Prosentats for ord.avskr | 12-14 |

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret

Spesifikasjon av lønnskostnader

| | I år | I fjor |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Lønn | 464 800 | 387 503 |
| Arbeidsgiveravgift | 66 105 | 55 877 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 6 303 | 10 344 |
| Totalt | 537 207 | 453 723 |

Ytelser til ledende personer og revisor

Det er ikke utbetalt honorar til daglig leder eller styremedlemmer

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har valgt bort revisor.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Noter for Jr Johansen Transport AS

Organisasjonsnr. 818753012



Jr Johansen Transport AS

Noter 2019

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|-----------------|
| Resultat før skattekostnader | -161 359 |
| + Permanente og andre forskjeller | 82 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -47 116 |
| = Inntekt | -208 394 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|----------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2019 | 2018 |
|---|-----------------|-----------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 538 243 | 495 815 |
| + Utestående fordringer | 7 318 | 2 630 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 816 571 | 608 177 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -271 009 | -109 732 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 271 009 | 109 732 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 271 009 | 109 732 |
| Utsatt skattefordel | 59 622 | 24 141 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 271 009 | 109 732 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 59 622 | 24 141 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

| | 2019 | 2018 | Endring |
|---|----------------|----------------|----------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 538 243 | 495 815 | -42 428 |
| + Utestående fordringer | 7 318 | 2 630 | -4 688 |
| Sum | 545 561 | 498 445 | -47 116 |
| Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt | | | -47 116 |

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Noter for Jr Johansen Transport AS

Organisasjonsnr. 818753012



Jr Johansen Transport AS

Noter 2019

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 13 981.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 30 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

| Navn | Antall | Eierandel |
|------------------|--------|-----------|
| Merethe Johansen | 1 000 | 100,00 % |

Note 6 - Annen innskutt egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Udekket tap | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 30 000 | -128 162 | -98 162 |
| Anvendt til årsresultat | | -161 359 | -161 359 |
| Pr 31.12. | 30 000 | -289 521 | -259 521 |

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift selv om hele aksjekapitalen er tapt. Selskapet jobber med ulike tiltak for bedring av egenkapitalen .

Hendelser etter balansedagen

Den pågående corona pandemien har stor påvirkning på driften i selskapet. Det jobbes med å fremskaffe nye oppdrag , men situasjonen er per idag usikker. Selskapet mener at regnskapet viser riktig bilde av den økonomiske situasjonen.

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 1.708.804,-.

| Pantsettelser | I år |
|--------------------------------|------------------|
| Gjeld sikret med pant | 1.708.804 |
| Pantsatte eiendeler: | |
| Lastebil XD85855 | 1.080.353 |
| Varebil XN43774 | 445.269 |
| Sum pantsatte eiendeler | 1.525.622 |