



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 953 995
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STOKKE TRAFIKKSKOLE AS
Forretningsadresse: Frederik Stangs gate 4
3160 STOKKE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Knut Anders Guldahl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 08.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 956 861	3 609 845
Annen driftsinntekt		40 000	
Sum inntekter		2 996 861	3 609 845
Kostnader			
Varekostnad		180 607	264 301
Lønnskostnad	7	1 454 934	1 780 590
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	181 844	152 492
Annen driftskostnad	7	697 886	824 249
Sum kostnader		2 515 271	3 021 632
Driftsresultat		481 590	588 213
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 450	3 709
Sum finansinntekter		2 450	3 709
Annen rentekostnad		31 694	9 676
Sum finanskostnader		31 694	9 676
Netto finans		-29 244	-5 967
Ordinært resultat før skattekostnad		452 346	582 245
Skattekostnad på ordinært resultat	5	108 010	145 300
Ordinært resultat etter skattekostnad		344 336	436 945
Årsresultat	4	344 336	436 945
Årsresultat etter minoritetsinteresser		344 336	436 945
Totalresultat		344 336	436 945
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		266 000	187 500



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer til/fra annen egenkapital		78 336	249 445
Sum overføringer og disponeringer		344 336	436 945



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	172 550	229 950
Sum immaterielle eiendeler		172 550	229 950
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	907 982	300 826
Sum varige driftsmidler		907 982	300 826
Sum anleggsmidler		1 080 532	530 776
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		69 655	91 230
Andre fordringer		18 045	14 119
Konsernfordringer	6	598 853	
Sum fordringer		686 553	105 349
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	347 407	980 103
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		347 407	980 103
Sum omløpsmidler		1 033 960	1 085 452
SUM EIENDELER		2 114 492	1 616 228
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		645 107	566 771
Sum opptjent egenkapital		645 107	566 771
Sum egenkapital	4	675 107	596 771
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	30 013	8 358
Sum avsetninger for forpliktelser		30 013	8 358
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		702 993	89 487
Sum annen langsiktig gjeld		702 993	89 487
Sum langsiktig gjeld		733 006	97 845
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		28 144	37 023
Betalbar skatt	5	2 354	90 276
Skyldige offentlige avgifter		98 957	150 814
Kortsiktig konserngjeld	6	350 000	252 463
Annen kortsiktig gjeld		226 924	391 036
Sum kortsiktig gjeld		706 379	921 612
Sum gjeld		1 439 384	1 019 457
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 114 492	1 616 228



Årsoppgjøret 2017

Stokke Trafikkskole AS

Innhold:

Resultat
Balanse
Noter



Org.nr: 914 953 995



Resultatregnskap

Stokke Trafikkskole AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		2 956 861	3 609 845
Annen driftsinntekt		40 000	0
Sum driftsinntekter		2 996 861	3 609 845
Varekostnad		180 607	264 301
Lønnskostnad	7	1 454 934	1 780 590
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	181 844	152 492
Annen driftskostnad	7	697 886	824 249
Sum driftskostnader		2 515 271	3 021 632
Driftsresultat		481 590	588 213
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 450	3 709
Annen rentekostnad		31 694	9 676
Resultat av finansposter		-29 244	-5 967
Ordinært resultat før skattekostnad		452 346	582 245
Skattekostnad på ordinært resultat	5	108 010	145 300
Ordinært resultat		344 336	436 945
Årsresultat	4	344 336	436 945
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		266 000	187 500
Avsatt til annen egenkapital		78 336	249 445
Sum overføringer		344 336	436 945



Balanse

Stokke Trafikkskole AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	172 550	229 950
Sum immaterielle eiendeler		<u>172 550</u>	<u>229 950</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	907 982	300 826
Sum varige driftsmidler		<u>907 982</u>	<u>300 826</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 080 532</u>	<u>530 776</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		69 655	91 230
Andre kortsiktige fordringer		18 045	14 119
Konsernfordringer	6	598 853	0
Sum fordringer		<u>686 553</u>	<u>105 349</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	347 407	980 103
Sum omløpsmidler		<u>1 033 960</u>	<u>1 085 452</u>
Sum eiendeler		<u>2 114 492</u>	<u>1 616 228</u>



Balanse

Stokke Trafikkskole AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		645 107	566 771
Sum opptjent egenkapital		645 107	566 771
Sum egenkapital	4	675 107	596 771
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	30 013	8 358
Sum avsetning for forpliktelser		30 013	8 358
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		702 993	89 487
Sum annen langsiktig gjeld		702 993	89 487
Kortsiktig gjeld			
Konserngjeld	6	350 000	252 463
Leverandørgjeld		28 144	37 023
Betalbar skatt	5	2 354	90 276
Skyldig offentlige avgifter		98 957	150 814
Annen kortsiktig gjeld		226 924	391 036
Sum kortsiktig gjeld		706 379	921 612
Sum gjeld		1 439 384	1 019 457
Sum egenkapital og gjeld		2 114 492	1 616 228

Stokke, 15.06.2018
Styret i Stokke Trafikkskole AS

Knut Anders Guldahl
styreleder/daglig leder



Noter

Stokke Trafikkskole AS

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % 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.

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.



Noter

Stokke Trafikkskole AS

Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Stokke Trafikkskole AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000
Sum	100		30 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Kage AS	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Knut Anders Guldahl	styreleder/daglig leder	100

Note 2 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	287 438	395 830	683 268
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler		891 600	891 600
- Avgang i året		250 000	250 000
= Anskaffelseskost 31.12.17	287 438	1 037 430	1 324 868
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	114 888	129 448	244 336
= Bokført verdi 31.12.17	172 550	907 982	1 080 532
Årets ordinære avskrivninger	57 400	124 444	181 844
Økonomisk levetid	5 år	5 år	

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 47 991.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	30 000	0	0	566 771	596 771
Pr 01.01.2017	30 000	0	0	566 771	596 771
Årets resultat				344 336	344 336
Konsernbidrag avgitt				-266 000	-266 000
Pr 31.12.2017	30 000	0	0	645 107	675 107



Noter

Stokke Trafikkskole AS

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	86 355	90 276
Endring i utsatt skatt	21 655	55 024
Skattekostnad ordinært resultat	108 010	145 300
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	452 346	582 245
Permanente forskjeller	3 131	0
Endring i midlertidige forskjeller	-95 666	0
Avgitt konsernbidrag	-350 000	0
Skattepliktig inntekt	9 811	582 245
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	86 354	90 276
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-84 000	0
Sum betalbar skatt i balansen	2 354	90 276

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

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	130 492	34 826	-95 666
Sum	130 492	34 826	-95 666
Utsatt skatt (23 % / 24 %)	30 013	8 358	-21 655

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2017	2016	2017	2016
Foretak i samme konsern	0	0	598 853	0
Sum	0	0	598 853	0
	Leverandørgjeld		Kortsiktig gjeld	
	2017	2016	2017	2016
Foretak i samme konsern	0	0	350 000	252 463
Sum	0	0	350 000	252 463



Noter

Stokke Trafikkskole AS

Note 7 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	1 251 954	1 491 039
Arbeidsgiveravgift	184 460	216 567
Pensjonskostnader	13 233	44 896
Andre ytelser	5 288	28 088
Sum	1 454 934	1 780 590

Selskapet har i 2017 sysselsatt 4 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder.

Revisor

Selskapet har valgt å ikke ha revisor.