



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 996 913
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PS TRANSPORT SØR AS
Forretningsadresse: Mjåvannsvegen 88
4628 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Per Strømme
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.04.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 04.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 085 054	3 168 643
Annen driftsinntekt		39 000	311 616
Sum inntekter		3 124 054	3 480 259
Kostnader			
Varekostnad		51 078	59 285
Lønnskostnad	1, 2, 12	852 205	853 456
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	10	60 224	80 172
Annen driftskostnad	3	2 144 004	2 155 088
Sum kostnader		3 107 510	3 148 001
Driftsresultat		16 544	332 258
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		135	124
Sum finansinntekter		135	124
Annen rentekostnad		1 850	1 021
Annen finanskostnad			163
Sum finanskostnader		1 850	1 184
Netto finans		-1 714	-1 060
Ordinært resultat før skattekostnad		14 830	331 198
Skattekostnad på ordinært resultat	11	3 649	86 346
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 181	244 852
Årsresultat		11 181	244 852
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		11 181	244 852
Sum overføringer og disponeringer		11 181	244 852



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	10	236 500	252 100
Sum varige driftsmidler		236 500	252 100
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		20 013	21 623
Sum finansielle anleggsmidler		20 013	21 623
Sum anleggsmidler		256 513	273 723
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 660	3 320
Sum varer		1 660	3 320
Fordringer			
Kundefordringer	5	283 842	369 411
Andre fordringer		294 492	406 325
Sum fordringer		578 333	775 736
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	292 149	246 343
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		292 149	246 343
Sum omløpsmidler		872 143	1 025 399
SUM EIENDELER		1 128 655	1 299 122

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	7, 8, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	389 905	378 724
Sum opptjent egenkapital		389 905	378 724
Sum egenkapital	9	489 905	478 724
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	28 012	38 802
Sum avsetninger for forpliktelser		28 012	38 802
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		80 000	80 000
Sum annen langsiktig gjeld		80 000	80 000
Sum langsiktig gjeld		108 012	118 802
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		325 404	333 423
Betalbar skatt	11	14 439	41 050
Skyldige offentlige avgifter		91 058	131 105
Annen kortsiktig gjeld		99 838	196 018
Sum kortsiktig gjeld		530 739	701 596
Sum gjeld		638 751	820 398
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 128 655	1 299 122



Noter 2016

PS TRANSPORT SØR 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. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2015 til 2016.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	705 824	713 375
Arbeidsgiveravgift	104 809	100 182
Andre relaterte ytelser	41 571	39 899
Sum	852 205	853 456

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	211 700	
Annen godtgjørelse	8 499	

Note 3 - Revisjon

Revisjon og andre tjenester

Selskapet er ikke pliktig til å ha revisor og har fravalgt dette.

Note 4 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	149 255	116 717	32 538
Omløpsmidler	5 955		5 955
Sum midlertidige forskjeller	155 210	116 717	38 493
Utsatt skatt 31.12.16. basert på 24%	38 802	28 012	10 790

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	283 842	369 411
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	283 842	369 411

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 27 380. Skyldig skattetrekk er kr 27 380.

Note 7 - Aksjekapital

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

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 8 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2016



Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
STRØMME PER	100	100,00%
Sum	100	100,00%

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	100 000	378 724	478 724
Årets resultat		11 181	11 181
Egenkapital 31.12.2016	100 000	389 905	489 905

Note 10 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2016	494 545
Tilgang i året	44 624
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	539 169
Akk. av- og nedskr. 01.01.2016	(242 445)
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(302 669)
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	236 500
Årets avskrivninger	60 224
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 11 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	14 830	331 198
+/- Permanente forskjeller	4 433	100
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	38 493	(179 261)
Årets skattegrunnlag	57 756	152 037
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	14 439	41 050
Sum	14 439	41 050
+/- Endring i utsatt skatt	(10 790)	45 296
Skattekostnad i resultatregnskapet	3 649	86 346
Betalbar skatt i skattekostnad	14 439	41 050
Betalbar skatt i balansen	14 439	41 050

Note 12 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.



Årsberetning 2016 PS TRANSPORT SØR AS

Selskapets virksomhet og hvor den drives

PS Transport Sør AS driver godstransport på vei samt utleie av utstyr.. Selskapet er lokalisert i Mandalkommune.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Arbeidsmiljø

Styret anset arbeidsmiljøet i selskapet som tilfredsstillende. Sykefraværet har vært lavt, og det har ikke forekommet alvorlige ulykker eller skader blant de ansatte som følge av selskapets virksomhet.

Ytre miljø

Virksomhetens bransje medfører hverken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø utover det som er vanlig for denne type virksomhet.

Likestilling

Selskapet har totalt 2 mannlige ansatte. Styret består av 1 mann. Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder likestilling mellom kvinner og menn.

Arsregnskapet mv

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Det har ikke etter regnskapsårets utløp inntrådt forhold som er av betydning for bedømmelsen av selskapet og som ikke fremkommer av årsregnskapet med tilhørende noter. Selskapet har ingen aktivitet innen forskning og utvikling.

Mandal, den 17.03.2017

Per Strømme
Daglig leder/ Styrets leder.