



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 131 945  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TA DRIFT OG SERVICE AS  
Forretningsadresse: Vælavegen 2  
2960 RØN

### 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: Sølve Tvenge  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2017

### 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, 11.10.2019



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 603 483	
Annen driftsinntekt		297 381	
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 900 864</b>	
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		930 249	
Lønnskostnad	1, 2, 3	609 211	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	6 387	
Annen driftskostnad	4	590 735	
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 136 582</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>-235 718</b>	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		48	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>48</b>	
Annen rentekostnad		3 579	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 579</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-3 531</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-239 249</b>	<b>0</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-239 249</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-239 249</b>	<b>0</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-239 249	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-239 249</b>	



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	61 621	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>61 621</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		25 000	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>25 000</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>86 621</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		345 300	
<b>Sum varer</b>		<b>345 300</b>	
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	9 493	
Andre fordringer		36 460	
<b>Sum fordringer</b>		<b>45 953</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	63 008	
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>63 008</b>	
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>454 261</b>	<b>0</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>540 882</b>	<b>0</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11, 12, 13	100 000	
Annen innskutt egenkapital	13	-5 570	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>94 430</b>	
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	13	239 249	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-239 249</b>	
<b>Sum egenkapital</b>	13	<b>-144 819</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		322 632	
Skyldige offentlige avgifter		52 393	
Annen kortsiktig gjeld		310 676	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>685 701</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>685 701</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>540 882</b>	<b>0</b>



## Noter 2016

### TA DRIFT OG SERVICE 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.

#### 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

#### Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016
Lønn	566 429
Arbeidsgiveravgift	30 714
Pensjonskostnader	5 537
Andre relaterte ytelser	6 531
<b>Sum</b>	<b>609 211</b>

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

#### Note 2 - 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 i 2017.



## Note 3 - Ytelse til ledende personer

### Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	120 000	
Annen godtgjørelse		

## Note 4 - Revisjon

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

## Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2016	
Tilgang i året	68 008
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2016</b>	<b>68 008</b>
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(6 387)
<b>Balansført verdi pr. 31.12.2016</b>	<b>61 621</b>
Årets avskrivninger	(6 387)
Økonomisk levetid	5 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>20 %</b>

## Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	(239 249)
+/- Permanente forskjeller	54 160
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(14 015)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(199 104)</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>

## Note 7 - 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		14 015	(14 015)
Skattemessig fremførbart underskudd		(199 104)	199 104
Netto forskjeller		(185 089)	185 089
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes		185 089	(185 089)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.



## Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

<b>Spesifikasjon kundefordringer</b>	<b>2016</b>
Kundefordringer til pålydende	9 493
Avsatt til dekning av usikre fordringer	
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>9 493</b>

## Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 21 957. Skyldig skattetrekk er kr 21 957.

## Note 10 - 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 11 - Aksjonærer

### Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har 2 aksjonærer.

<b>Aksjonærens navn</b>	<b>Antall aksjer</b>	<b>Eierandel</b>
Perez Avendano, Daniela Jazmin	50	50,00%
Tvenge, Sølve	50	50,00%
<b>Sum</b>	<b>100</b>	<b>100,00%</b>

## Note 12 - Aksjeinnehav

### Aksjeinnehav ledende personer

<b>Tittel</b>	<b>Navn</b>	<b>Antall aksjer</b>
Daglig leder/ Styrets leder	Sølve Tvenge	50
Styremedlem	Daniela Jazmin Perez Avendano	50

## Note 13 - Egenkapital

<b>Spesifikasjon egenkapital</b>	<b>Aksjekapital</b>	<b>Udekket tap</b>	<b>Sum</b>
Økning AK/overkurs	100 000		100 000
Reduksjon annen innskutt EK			(5 570)
Årets resultat		(239 249)	(239 249)
<b>Egenkapital 31.12.2016</b>	<b>100 000</b>	<b>(239 249)</b>	<b>(144 819)</b>

## Note 14 - Fortsatt drift

### Fortsatt drift

Selskapets styre er kjent at hele aksjekapitalen er tapt pr.31.12.2016. Styret jobber kontinuerlig med tiltak for å øke salget og holde fokus på bruttfortjeneste, kombinert med tiltak for å redusere kostnadene.

Årsregnskap er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og etter styrets vurdering vil planlagte tiltak sikre videre drift av selskapet.



## TA DRIFT OG SERVICE AS

### ÅRSBERETNING 2016

#### VIRKSOMHETENS ART OG LOKALISERING

Ta Drift og Service AS driver bensinstasjon fra leide lokaler i Vælavegen 2 i Røn. Selskapets forretningskontor ligger i Vestre Slidre kommune. Selskapet har forhandlerkontrakt med YX Norge AS.

#### FORTSATT DRIFT

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

Det fremlagte resultatregnskapet og balanse gir et tilfredsstillende uttrykk for resultatet i 2016 og den økonomiske stillingen ved årsskiftet.

Selskapets styre gjør oppmerksom at hele aksjekapitalen er tapt pr. 31.12.2016. Styret jobber kontinuerlig med tiltak for å øke salget og holde fokus på bruttofortjeneste, kombinert med tiltak for å redusere kostnadene. Årsregnskap er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og etter styrets vurdering vil planlagte tiltak sikre videre drift av selskapet.

#### REDEGJØRELSE FOR ÅRSREGNSKAPET

Selskapet er ny stiftet i april 2016. Selskapet oppnådde et resultat i 2016 på kr. -239 249. Selskapet har pr. 31.12.2016 en bokført egenkapital på -144 819, total balansesum er på kr. 540 882. Selskapets styre er ikke tilfreds med denne utviklingen.

#### ARBEIDSMILJØ, LIKESTILLING OG DISKRIMINERING

Arbeidsmiljøet ansees som godt. Sykefraværet har ligget på et tilfredsstillende nivå. Det har ikke blitt rapportert om noen alvorlige skader eller ulykker på arbeidsplassen.

Av selskapets ansatte er det 4 kvinner og 4 menn. I styret sitter det 2 menn. Selskapet har ingen planlagte eller iverksatte tiltak for ytterligere å fremme likestillingen i selskapet, da dette ikke vil være hensiktsmessig i et selskap av denne størrelsen.

#### YTRE MILJØ

Virksomhetens bransje medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø utover det som er normalt for et selskap som driver innenfor denne bransjen.

#### FORSKNINGS- OG UTVIKLINGSAKTIVITETER

Selskapet har ikke hatt noen forsknings- og utviklingsaktiviteter i løpet av året.

Røn, den 10.05.2017

\_\_\_\_\_  
Sølve Tvenge

Styrets leder / Daglig leder

\_\_\_\_\_  
Daniela Jazmin Perez

Avendano  
Styremedlem