Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	916 211 775
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	TRIO MONTASJE AS
Forretningsadresse:	Smedbakken 6 7725 STEINKJER

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:	Steinar Hammervold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	14.02.2018

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, 05.11.2020

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 652 480	3 289 893
Annen driftsinntekt		55	2
Sum inntekter		**3 652 535**	**3 289 896**
Kostnader			
Varekostnad		1 452 972	1 299 078
Lønnskostnad	1	1 798 424	1 539 149
Avskrivning på varige driftsmidler	7	22 752	9 995
Annen driftskostnad		373 640	281 238
Sum kostnader		**3 647 787**	**3 129 461**
Driftsresultat		**4 748**	**160 435**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		418	334
Sum finansinntekter		**418**	**334**
Annen rentekostnad		4 093	1 723
Sum finanskostnader		**4 093**	**1 723**
Netto finans		**-3 675**	**-1 389**
Ordinært resultat før skattekostnad		**1 073**	**159 046**
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 064	40 984
Ordinært resultat etter skattekostnad		**9**	**118 062**
Årsresultat		**9**	**118 062**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**9**	**118 062**
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		9	118 062
Sum overføringer og disponeringer		**9**	**118 062**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	7	149 362	69 068
Sum varige driftsmidler		**149 362**	**69 068**
Sum anleggsmidler		**149 362**	**69 068**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		237 102	512 400
Andre kortsiktige fordringer		25 487	21 773
Sum fordringer		**262 589**	**534 173**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	386 935	494 411
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**386 935**	**494 411**
Sum omløpsmidler		**649 524**	**1 028 584**
SUM EIENDELER		**798 886**	**1 097 652**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-9 166	-9 166
Sum innskutt egenkapital		**20 834**	**20 834**
Opptjent egenkapital			

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Annen egenkapital	5	251 992	251 983
Sum opptjent egenkapital		**251 992**	**251 983**
Sum egenkapital		**272 826**	**272 817**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	4 919	3 855
Sum avsetninger for forpliktelser		**4 919**	**3 855**
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		**4 919**	**3 855**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		41 098	325 235
Betalbar skatt	2		38 797
Skyldig offentlige avgifter		159 376	304 919
Annen kortsiktig gjeld		320 667	152 029
Sum kortsiktig gjeld		**521 141**	**820 980**
Sum gjeld		**526 060**	**824 835**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**798 886**	**1 097 652**

Trio Montasje AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 652 480	3 289 893
Annen driftsinntekt		55	2
Sum driftsinntekter		**3 652 535**	**3 289 896**
Driftskostnader			
Varekostnad		1 452 972	1 299 078
Lønnskostnad	1	1 798 424	1 539 149
Avskrivning på varige driftsmidler	7	22 752	9 995
Annen driftskostnad		373 640	281 238
Sum driftskostnader		**3 647 787**	**3 129 461**
DRIFTSRESULTAT		**4 748**	**160 435**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		418	334
Sum finansinntekter		**418**	**334**
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		4 093	1 723
Sum finanskostnader		**4 093**	**1 723**
NETTO FINANSPOSTER		**(3 675)**	**(1 389)**
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		**1 073**	**159 046**
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 064	40 984
ORDINÆRT RESULTAT		**9**	**118 062**
ÅRSRESULTAT		**9**	**118 062**
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		9	118 062
SUM OVERF. OG DISP.		**9**	**118 062**

Trio Montasje AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	7	149 362	69 068
Sum varige driftsmidler		**149 362**	**69 068**
SUM ANLEGGSMIDLER		**149 362**	**69 068**
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		237 102	512 400
Andre kortsiktige fordringer		25 487	21 773
Sum fordringer		**262 589**	**534 173**
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	386 935	494 411
SUM OMLØPSMIDLER		**649 524**	**1 028 584**
SUM EIENDELER		**798 886**	**1 097 652**
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	(9 166)	(9 166)
Sum innskutt egenkapital		**20 834**	**20 834**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	251 992	251 983
Sum opptjent egenkapital		**251 992**	**251 983**
SUM EGENKAPITAL		**272 826**	**272 817**
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	4 919	3 855
Sum avsetning for forpliktelser		**4 919**	**3 855**
SUM LANGSIKTIG GJELD		**4 919**	**3 855**
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		41 098	325 235
Betalbar skatt	2	0	38 797
Skyldig offentlige avgifter		159 376	304 919
Annen kortsiktig gjeld		320 667	152 029
SUM KORTSIKTIG GJELD		**521 141**	**820 980**
SUM GJELD		**526 060**	**824 835**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**798 886**	**1 097 652**

Steinkjer 14. februar 2018

Underskrifter:

Trio Montasje AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Driftsinntekter
Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert.

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. Nedskrivinger blir reversert når grunnlaget for nedskrivingen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer
Kundefordringer og andre fordringer 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 (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført

Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader

	2017	2016
Lønn	1 264 140	1 466 999
Periodiserte lønnskostnader	118 539	-201 869
Arbeidsgiveravgift	203 669	159 741
Styrehonorar	165 000	90 000
Penjsonskostnad	33 151	19 018
Annen personalkostnad	13 925	5 260
Total lønnskostnad	**1 798 424**	**1 539 149**

Ytelser til ledende personer og revisor

2017

Trio Montasje AS

Noter 2017

Lønn til daglig leder	230 206
Styrehonorar	165 000

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning. Selskapet har tilfredstillende pensjonsordning.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 073
+ Permanente og andre forskjeller	4 248
+ Endring i midlertidige forskjeller	-11 653
= Inntekt	**-6 332**

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	**0**
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	1 064
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	**1 064**
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	**0**

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Av selskapets bankinnskudd utgjør bundne midler kr 47 627,-

Note 4 - Selskapskapital

Aksjekapitalen i Trio Montasje AS pr 31.12.2017 består av 30 aksjer a kr 1.000,-

Aksjonær	antall aksjer	andel
Frank Ketil Larsen	10	33,33 %
Steinar Hammervold	10	33,33 %
Helge Anzjøn	10	33,33 %
Total	**100**	**100 %**

Frank Ketil Larsen er daglig leder.

Trio Montasje AS

Noter 2017

Note 5 - Annen innskutt egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen EK / udekket tap
Egenkapital pr 1.1.	30.000	251.983
Stiftelsesomkostninger	-9.166	
Tilført fra årets resultat		9
Utbytte		
Andre egenkapitaltransaksjoner:		
Egenkapital pr 31.12.	**20.834**	**251.992**

Note 6 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	22 977	5 818
+ Utestående fordringer	4 742	10 248
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	6 332	0
= Grunnlag utsatt skatt	**21 387**	**16 066**
Utsatt skatt	**4 919**	**3 855**

Note 7 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	79 063
+ Tilgang	103 046
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	182 109
Akk. av/nedskr. pr 1/1	9 995
+ Ordinære avskrivninger	22 752
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	32 747
Balanseført verdi pr 31/12	149 362
Prosentsats for ord.avskr	17-17

Trio Montasje AS

Noter 2017