



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 957 460 429
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRETEX AS
Forretningsadresse: Lunnerlinna 22
2730 LUNNER

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: Svein Olav Stenersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2020

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, 03.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 565 597	3 331 105
Annen driftsinntekt		94 300	
Sum inntekter		3 659 897	3 331 105
Kostnader			
Varekostnad		1 185 857	856 451
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 339 617	1 522 835
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	5	292 041	242 500
Annen driftskostnad	4	855 357	757 547
Sum kostnader		3 672 872	3 379 333
Driftsresultat		-12 976	-48 227
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 955	1 009
Annen finansinntekt		4 374	4 452
Sum finansinntekter		6 329	5 461
Annen rentekostnad		11 809	6 091
Sum finanskostnader		11 809	6 091
Netto finans		-5 481	-630
Ordinært resultat før skattekostnad		-18 456	-48 857
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-3 592	-9 954
Ordinært resultat etter skattekostnad		-14 864	-38 903
Årsresultat		-14 864	-38 903
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-14 864	-38 903
Sum overføringer og disponeringer		-14 864	-38 903



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	31 250	27 658
Sum immaterielle eiendeler		31 250	27 658
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		6 000	8 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	5	809 600	669 300
Sum varige driftsmidler		815 600	677 300
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		250	250
Sum finansielle anleggsmidler		250	250
Sum anleggsmidler	9	847 100	705 208
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		361 427	321 368
Sum varer	9	361 427	321 368
Fordringer			
Kundefordringer	6	321 877	397 947
Andre fordringer		61 573	44 843
Sum fordringer		383 450	442 790
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	772 916	1 015 901
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		772 916	1 015 901
Sum omløpsmidler		1 517 794	1 780 059
SUM EIENDELER		2 364 894	2 485 267



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1250 aksjer a kr.1000,00)	13, 14, 15	250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		250 000	250 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	1 042 635	1 057 499
Sum opptjent egenkapital		1 042 635	1 057 499
Sum egenkapital		1 292 635	1 307 499
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		91 598	23 081
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		168 470	263 858
Annen kortsiktig gjeld	9, 10, 11	812 191	890 828
Sum kortsiktig gjeld		1 072 259	1 177 768
Sum gjeld		1 072 259	1 177 768
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 364 894	2 485 267



Noter 2019 TRETEX 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 22% 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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	1 153 507	1 295 724
Arbeidsgiveravgift	152 107	187 490
Pensjonskostnader	24 018	24 430
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	9 985	15 192
Sum	1 339 617	1 522 835

Foretaket har sysselsatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	355 209	
Annen godtgjørelse	2 228	

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2019.

Note 3 - 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.

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

	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2019	19 920	3 713 347	3 733 267
Tilgang i året	0	479 041	479 041
Avgang i året	0	(465 117)	(465 117)
Anskaffelseskost 31.12.2019	19 920	3 727 271	3 747 191
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(11 920)	(3 044 047)	(3 055 967)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(13 920)	(2 917 671)	(2 931 591)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	6 000	809 600	815 600
Årets avskrivninger	(2 000)	(290 041)	(292 041)
Økonomisk levetid	10 år	3,3 - 5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	10 %	20 - 30,03 %	

Note 6 - Kundefordringer

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

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	331 877	407 947
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(10 000)	(10 000)
Netto oppførte kundefordringer	321 877	397 947



Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 71 802. Skyldig skattetrekk er kr 47 186.

Note 8 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(18 456)	(48 857)
+/- Permanente forskjeller	2 128	111
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(12 200)	42 430
Årets skattegrunnlag	(28 528)	(6 316)
+/- Endring i utsatt skatt	(3 592)	(9 954)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(3 592)	(9 954)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 9 - 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 nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	(18 932)	2 120	(21 052)
Omløpsmidler	(55 970)	(64 822)	8 852
Kortsiktig gjeld	(44 500)	(44 500)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(6 316)	(34 845)	28 528
Sum midlertidige forskjeller	(125 718)	(142 047)	16 328
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	(27 658)	(31 250)	3 592

Note 10 - Garantiansvar

Avsatt garantiansvar utgjør kr 44.500 og inngår i posten annen kortsiktig gjeld.

Note 11 - Gjeld til aksjonærer

Selskapets aksjonærer har pr 31.12.19 en fordring på selskapet på kr 631.851,-. Beløpet er renteberegnet etter aksjonærmodellen.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	250 000	1 057 499	1 307 499
Årets resultat		(14 864)	(14 864)
Egenkapital 31.12.2019	250 000	1 042 635	1 292 635

Note 13 - Aksjekapital

Foretaket har 1 250 aksjer, pålydende kr 200,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 250 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.



Note 14 - Aksjonærer

Foretaket har 3 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Svein Stenersen	625	50,00%
Stenersen, Arne Olav	500	40,00%
Solveig Stenersen	125	10,00%
Sum	1 250	100,00%

Note 15 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styrets leder og daglig leder	Svein Olav Stenersen	625