



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 417 183
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRANSPORT OG ENTREPRENØRHUSET AS
Forretningsadresse: Smålonane 15
5353 STRAUME

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Johannes Olav Nordland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.09.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 31.10.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 200 000 | 1 560 000 |
| Sum inntekter | | 1 200 000 | 1 560 000 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 374 087 | 374 087 |
| Annen driftskostnad | 2 | 159 016 | 541 519 |
| Sum kostnader | | 533 103 | 915 606 |
| Driftsresultat | | 666 897 | 644 394 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 17 | 87 |
| Sum finansinntekter | | 17 | 87 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 8 | 411 321 | 453 750 |
| Annen rentekostnad | | 172 665 | 165 205 |
| Sum finanskostnader | | 583 986 | 618 955 |
| Netto finans | | -583 969 | -618 868 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 82 928 | 25 527 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3,4 | 15 380 | 3 248 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 67 548 | 22 279 |
| Årsresultat | | 67 548 | 22 279 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 67 548 | 22 279 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avgitt konsernbidrag | 7 | | 95 906 |
| Overføringer annen egenkapital | 7 | 67 548 | -73 628 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 67 548 | 22 279 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1,5 | 14 431 354 | 14 848 669 |
| Sum varige driftsmidler | | 14 431 354 | 14 848 669 |
| Sum anleggsmidler | | 14 431 354 | 14 848 669 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 632 500 | 1 324 000 |
| Andre kortsiktige fordringer | 9 | 175 151 | 27 210 |
| Sum fordringer | | 807 651 | 1 351 210 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 22 789 | 125 380 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 22 789 | 125 380 |
| Sum omløpsmidler | | 830 440 | 1 476 590 |
| SUM EIENDELER | | 15 261 794 | 16 325 259 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6 | 30 000 | 30 000 |
| Overkurs | 7 | 51 006 | 51 006 |
| Sum innskutt egenkapital | | 81 006 | 81 006 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Annen egenkapital | 7 | 353 879 | 286 331 |
| Sum opptjent egenkapital | | 353 879 | 286 331 |
| Sum egenkapital | | 434 885 | 367 337 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 81 593 | 66 213 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 81 593 | 66 213 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 8 | 10 982 339 | 11 983 209 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 10 982 339 | 11 983 209 |
| Sum langsiktig gjeld | | 11 063 932 | 12 049 422 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 5 | 1 002 540 | 890 397 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 40 249 | 139 203 |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | | 126 192 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 2 720 188 | 2 752 707 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 762 977 | 3 908 500 |
| Sum gjeld | | 14 826 909 | 15 957 922 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 15 261 794 | 16 325 259 |



Transport og Entreprenørhuset AS
Org.nr. 915417183

Årsrapport 2018

Styrets årsberetning

Revisjonsberetning

Årsregnskap



Transport og Entreprenørhuset AS

Resultatregnskap

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 200 000 | 1 560 000 |
| Sum driftsinntekter | | 1 200 000 | 1 560 000 |
| Driftskostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 374 087 | 374 087 |
| Annen driftskostnad | 2 | 159 016 | 541 519 |
| Sum driftskostnader | | 533 103 | 915 606 |
| DRIFTSRESULTAT | | 666 897 | 644 394 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 17 | 87 |
| Sum finansinntekter | | 17 | 87 |
| Finanskostnader | | | |
| Rentekostn. til foretak i samme konsern | 8 | 411 321 | 453 750 |
| Annen rentekostnad | | 172 665 | 165 205 |
| Sum finanskostnader | | 583 986 | 618 955 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (583 969) | (618 868) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 82 928 | 25 527 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3,4 | 15 380 | 3 248 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 67 548 | 22 279 |
| ÅRSRESULTAT | | 67 548 | 22 279 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Avgitt konsernbidrag | 7 | 0 | 95 906 |
| Overføringer annen egenkapital | 7 | 67 548 | (73 628) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 67 548 | 22 279 |



Transport og Entreprenørhuset AS

Balanse pr. 31.12.2018

| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1,5 | 14 431 354 | 14 848 669 |
| Sum varige driftsmidler | | 14 431 354 | 14 848 669 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 14 431 354 | 14 848 669 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 632 500 | 1 324 000 |
| Andre kortsiktige fordringer | 9 | 175 151 | 27 210 |
| Sum fordringer | | 807 651 | 1 351 210 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 22 789 | 125 380 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 830 440 | 1 476 590 |
| SUM EIENDELER | | 15 261 794 | 16 325 259 |



Transport og Entreprenørhuset AS

Balanse pr. 31.12.2018

| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6 | 30 000 | 30 000 |
| Overkurs | 7 | 51 006 | 51 006 |
| Sum innskutt egenkapital | | 81 006 | 81 006 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 353 879 | 286 331 |
| Sum opptjent egenkapital | | 353 879 | 286 331 |
| SUM EGENKAPITAL | | 434 885 | 367 337 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 81 593 | 66 213 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 81 593 | 66 213 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld til konsernselskap | 8 | 10 982 339 | 11 983 209 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 10 982 339 | 11 983 209 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 11 063 932 | 12 049 422 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | 5 | 1 002 540 | 890 397 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 40 249 | 139 203 |
| Kortsiktig gjeld til konsernselskap | 7 | 0 | 126 192 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 2 720 188 | 2 752 707 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 3 762 977 | 3 908 500 |
| SUM GJELD | | 14 826 909 | 15 957 922 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 15 261 794 | 16 325 259 |

Straume, 20. september 2019

Johannes Olav Nordland
Daglig leder/styremedlem

Eivind Østerbø
Styreleder

Stian Midlang
Styremedlem

Thor-Ove Hauge
Styremedlem



Transport og Entreprenørhuset AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer 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 (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Transport og Entreprenørhuset AS

Noter 2018

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom |
|----------------------------|---|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 15 815 060 |
| + Tilgang | -43 229 |
| - Avgang | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 15 771 831 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 966 390 |
| + Ordinære avskrivninger | 374 087 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 1 340 477 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 14 431 354 |
| Procentsats for ord.avskr | 2-5 |

Note 2 - Lønn og godtgjørelser mv.

Det var ingen ansatte i selskapet i 2018.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2018.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Daglig leder/styrets leder har ikke avtale om bonus, etterlønn, opsjoner eller liknende.

Det er ikke ytt lån eller stilt sikkerhet til fordel for daglig leder/styrets leder. Det er ikke ytt lån eller stilt sikkerhet til fordel for ansatte, aksjeeiere eller medlemmer av styret.

Selskapet har kostnadsført godtgjørelse til revisor med følgende beløp (ekskl. mva):

| | 2018 |
|---|--------|
| Revisjon | 8 000 |
| Bistand med årsregnskap, skattemelding, aksjonær oppgaver mv. | 4 000 |
| Totalt | 12 000 |



Transport og Entreprenørhuset AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|-----------------|
| Resultat før skattekostnader | 82 928 |
| + Permanente og andre forskjeller | 70 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -1 059 430 |
| = Inntekt | -976 433 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|---|---------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | 15 380 |
| +/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 15 380 |
| Skattesats i inntektsåret | 23 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Note 4 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2018 | 2017 |
|---|----------------|----------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 1 347 314 | 1 121 354 |
| + Utestående fordringer | 0 | -833 470 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 976 433 | 0 |
| = Grunnlag utsatt skatt | 370 882 | 287 884 |
| Utsatt skatt | 81 593 | 66 213 |

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

| | 2018 | 2017 | Endring |
|---|------------------|----------------|-------------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 1 347 314 | 1 121 354 | -225 960 |
| + Utestående fordringer | 0 | -833 470 | -833 470 |
| Sum | 1 347 314 | 287 884 | -1 059 430 |
| Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt | | | -1 059 430 |



Transport og Entreprenørhuset AS

Noter 2018

Note 5 - Pantstillelser mv.

Det er stillet pant i selskapets eiendom med pantobligasjoner til långivende bank med kr 15,5 mill for lån i morselskap, samt til totalentreprenør med kr 6,0 mill. Samlet gjeld (hovedstol) til totalentreprenør per 31.12.2018 er kr 3,0 mill. I tillegg kommer påløpte, ikke betalte renter til totalentreprenøren med kr 647 800. Hovestol og renter er ført under leverandørgjeld og annen kortsiktig gjeld. Lånet er i mislighold i forhold til til inngått låneavtale.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 30 000 aksjer hver pålydende kr 1,00, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har en aksjeklasse.

Samtlige aksjer i selskapet eies av org.nr. 916 262 833 Smålonane 15 AS med forretningskontor i Fjell kommune.

Selskapets tillitsmenn har indirekte eierandeler i selskapet gjennom morselskapet Smålonane AS:

| | Eierandel |
|--|-----------|
| Johannes Olav Nordland, daglig leder/styremedlem | 25 % |
| Eivind Østerbø, styreleder | 25 % |
| Stian Midlang, styremedlem | 25 % |
| Thor-Ove Hauge, styremedlem | 25 % |

Note 7 - Egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---------------------|-----------------------------------|---------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 30 000 | 51 006 | 286 331 | 367 337 |
| +Fra årets resultat | | | 67 548 | 67 548 |
| Pr 31.12. | 30 000 | 51 006 | 353 879 | 434 885 |

Disponeringer

| | |
|----------------------------------|---------------|
| Årets resultat før skattekostnad | 96 711 |
| Skattekostnad | 18 413 |
| Årets resultat | 78 298 |

Disponeringer

| | |
|----------------------------------|---------------|
| Overføring til annen egenkapital | 78 298 |
| Sum disponert | 78 298 |

Note 8 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

Langsiktig gjeld til konsernselskap er renteberegnet med 3,75 % rente p.a.



Transport og Entreprenørhuset AS

Noter 2018

Note 9 - Andre kortsiktige fordringer

Selskapet har sendt inn terminoppgave mva for 6.T som ikke er godkjent av Skatteetaten. Saken er påklaget og vil bli fulgt opp i 2019. Selskapet mener at verdien av fordringens beløp på kr. 170 912 er tilstede.



Transport og Entreprenørhuset AS
Org.nr. 915417183

Årsrapport 2018

Styrets årsberetning

Revisjonsberetning

Årsregnskap



Til generalforsamlingen i
Transport og Entreprenørhuset AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Transport og Entreprenørhuset AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 67 548. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Presisering

Selskapet opplyser i note i årsregnskapet og i styrets årsberetning at selskapets har hatt noe sviktende leieinntang de siste årene. Dette har ført til en anstrengt likviditetssituasjon for selskapet og dets morselskap Smålonane 15 AS. Det har dog i den seneste tiden har vært god likviditetsinntang ved innbetalinger av forfalt husleie fra leietakerne, slik at morselskapet pr. 31.12.18 var ajour med sine låneforpliktelser overfor banken. Det er også inngått nye leieavtaler fra og med 2019. Den kortsiktige gjelden til selskapets eksterne hovedkreditor på ca. kr 3,6 mill. inkl. påløpte renter er imidlertid forfalt til betaling og er således i mislighold. Disse forholdene som er beskrevet i note og i årsberetningen, indikerer at det foreligger en usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt ordinær drift. Forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



Til generalforsamlingen i
Transport og Entreprenørhuset AS
Side 2

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter viser vi til
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Bergen, 20. september 2019

REVISOR-PARTNER AS


Lars-Olav Skålnes
Statsautorisert revisor



Transport og Entreprenørhuset AS

Årsberetning for 2018

Virksomheten

Transport og Entreprenørhuset AS ble stiftet den 18.02.2015. Basert på en totalentreprise med entreprenør har selskapet oppført et kombinert verksteds- og kontorbygg på Straume i Fjell kommune. Næringsbygget er fra 01.06.2015 leiet ut til transport- og entreprenørbedrifter.

Samtlige aksjer i Transport og Entreprenørhuset AS eies per 31.12.2018 av Smålonane 15 AS. Smålonane 15 AS eies av de samme holdingselskaper som hver for seg har kontrollerende eierinteresser i de respektive transport- og entreprenørbedrifter som flere også er leietakere i eiendommen til Transport og Entreprenørhuset AS. Banklån pålydende kr 14,4 mill. per 31.12.2018 (31.12.2017: kr 15,1 mill.) til finansiering av eiendommen er gitt til morselskapet Smålonane 15 AS, med sikkerhet i verksteds- og kontorbygget samt aksjene i datterselskapet. I tillegg er det i Transport og Entreprenørhuset AS per 31.12.2018 pantegjeld til totalentreprenør med kr 3,0 mill. med tillegg av påløpte, ikke betalte rentekostnader på ca. kr 0,65 mill., som også har pant i eiendommen.

Redegjørelse for årsregnskapet

Selskapet hadde i 2018 en omsetning på kr 1 200 000 mot kr 1 560 000 i 2017. Selskapets driftsresultat for 2018 ble kr 666 897 mot kr 644 394 i forrige regnskapsår. Selskapets resultat etter skatter viser et overskudd på kr 67 548 sammenlignet med et overskudd på kr 22 279 i 2017. Bokført verdi av tomt og bygninger per 31.12.2018 var kr 14 431 354. Den bokførte egenkapitalen ved årets utgang var på kr 434 885.

Selskapet har hatt noe sviktende leieinntang det siste året og likviditetssituasjonen har vært anstrengt. Ved utgangen av året hadde de fleste leietagere betalt inn betydelig utestående leie. Bokført verdi av kundefordringer er per 31.12.2018 vurdert til å være uten tapspotensiale. Som følge av den anstrengte likviditetssituasjonen har morselskapets lån periodevis tidligere vært misligholdt. Pr. 31.12.18 er selskapet imidlertid ajour med sine låneforpliktelser overfor banken. Selskapets ledelse vil videreføre dialogen med hovedkreditor og selskapets bankforbindelse, for å finne en mer langsiktig finansieringsløsning for den kortsiktige gjeldens vedkommende. Det leieareal som har vært ledig i 2018, har i hittil i 2019 vært utleid på døgnbasis og ventes å gå over til en fast leietale senere i inneværende år. Selskapets inntjening og likviditet har derfor bedret seg utover i 2019 og det ventes en ytterligere bedring i løpet av høsten 2019.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvise bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Fortsatt drift

Som det fremkommer av redegjørelsen ovenfor har selskapet hatt en anstrengt likviditetssituasjon. I 2018 har derimot selskapet overholdt sine betalingsforpliktelser den for langsiktige gjelden. Likviditetssituasjonen er i klar bedring etter innfrielse av gammel forfalt husleie. Bortsett fra lånekostnader har selskapet for øvrig lave kostnader og selskapet har ingen drifts- eller investeringsaktivitet som vil påføre selskapet ytterligere gjeld. Styret tar sikte på å finne en løsning som gir grunnlag for videre drift og med mer langsiktige finansielle rammer til beste for selskapets kreditorer. I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Forskning og utvikling

Selskapet har ikke kostnader forbundet med forskning og utviklingsaktiviteter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø

Selskapet har ingen egne ansatte.



Transport og Entreprenørhuset AS

Side 2

Likestilling

Selskapets styre består av fire menn, hvorav ett av styremedlemmene er daglig leder i selskapet. Styret har ut fra en vurdering av selskapets størrelse og eierstruktur ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø


Virksomhetens bransje medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø. Oljeutskiller nyttes i verkstedet og tømmes og leveres til godkjent avfallsmottak.

Andre forhold

Det er etter det styret kjenner til for øvrig ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for selskapets stilling og resultat.

Straume, 20. september 2019


Johannes Olav Nordland
Daglig leder/styremedlem


Eivind Østerås
Styreleder


Stian Midlang
Styremedlem

Thor-Ove Hauge
Styremedlem



Transport og Entreprenørhuset AS

Resultatregnskap

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 200 000 | 1 560 000 |
| Sum driftsinntekter | | 1 200 000 | 1 560 000 |
| Driftskostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 374 087 | 374 087 |
| Annen driftskostnad | 2 | 159 016 | 541 519 |
| Sum driftskostnader | | 533 103 | 915 606 |
| DRIFTSRESULTAT | | 666 897 | 644 394 |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 17 | 87 |
| Sum finansinntekter | | 17 | 87 |
| Finanskostnader | | | |
| Rentekostn. til foretak i samme konsern | 8 | 411 321 | 453 750 |
| Annen rentekostnad | | 172 665 | 165 205 |
| Sum finanskostnader | | 583 986 | 618 955 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (583 969) | (618 868) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 82 928 | 25 527 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3,4 | 15 380 | 3 248 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 67 548 | 22 279 |
| ÅRSRESULTAT | | 67 548 | 22 279 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Avgitt konsernbidrag | 7 | 0 | 95 906 |
| Overføringer annen egenkapital | 7 | 67 548 | (73 628) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 67 548 | 22 279 |



Transport og Entreprenørhuset AS

Balanse pr. 31.12.2018

| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1,5 | 14 431 354 | 14 848 669 |
| Sum varige driftsmidler | | 14 431 354 | 14 848 669 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 14 431 354 | 14 848 669 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 632 500 | 1 324 000 |
| Andre kortsiktige fordringer | 9 | 175 151 | 27 210 |
| Sum fordringer | | 807 651 | 1 351 210 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 22 789 | 125 380 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 830 440 | 1 476 590 |
| SUM EIENDELER | | 15 261 794 | 16 325 259 |



Transport og Entreprenørhuset AS

Balanse pr. 31.12.2018

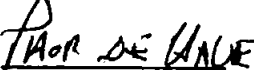
| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|-------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6 | 30 000 | 30 000 |
| Overkurs | 7 | 51 006 | 51 006 |
| Sum innskutt egenkapital | | 81 006 | 81 006 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 353 879 | 286 331 |
| Sum opptjent egenkapital | | 353 879 | 286 331 |
| SUM EGENKAPITAL | | 434 885 | 367 337 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 81 593 | 86 213 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 81 593 | 86 213 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld til konserneieskap | 8 | 10 982 339 | 11 983 209 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 10 982 339 | 11 983 209 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 11 063 932 | 12 049 422 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | 6 | 1 002 540 | 890 397 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 40 249 | 139 203 |
| Kortsiktig gjeld til konserneieskap | 7 | 0 | 126 192 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 2 720 188 | 2 752 707 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 3 762 977 | 3 908 500 |
| SUM GJELD | | 14 826 909 | 16 957 922 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 15 281 794 | 18 326 259 |

Straume, 20. september 2019


Johannes Olav Nordland
Daglig leder/styremedlem

Eivind Østerbø
Styreleder

Stian Midlang
Styremedlem


Thor-Ove Hauge
Styremedlem




Transport og Entreprenørhuset AS

Balanse pr. 31.12.2018

| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|-------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Inne kutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6 | 30 000 | 30 000 |
| Overkurs | 7 | 51 006 | 51 006 |
| Sum Inneskutt egenkapital | | 81 006 | 81 006 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 353 879 | 298 331 |
| Sum opptjent egenkapital | | 353 879 | 298 331 |
| SUM EGENKAPITAL | | 434 885 | 367 337 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 81 593 | 66 213 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 81 593 | 66 213 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld til konsernselskap | 8 | 10 982 339 | 11 983 209 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 10 982 339 | 11 983 209 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 11 063 932 | 12 049 422 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | 5 | 1 002 540 | 900 397 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 40 249 | 139 203 |
| Kortsiktig gjeld til konsernselskap | 7 | 0 | 128 192 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 2 720 188 | 2 752 707 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 3 762 977 | 3 900 500 |
| SUM GJELD | | 14 826 909 | 16 967 922 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 16 281 784 | 16 325 259 |

Straume, 20. september 2019


Johannes Olav Nordland
Daglig leder/styremedlem


Eivind Østerås
Styreleder


Stian Midlang
Styremedlem

Thor-Ove Hauge
Styremedlem



Transport og Entreprenørhuset AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer 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 (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Transport og Entreprenørhuset AS

Noter 2018

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom |
|----------------------------|---|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 15 815 060 |
| + Tilgang | -43 229 |
| - Avgang | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 15 771 831 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 966 390 |
| + Ordinære avskrivninger | 374 087 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 1 340 477 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 14 431 354 |
| Prosentats for ord.avskr | 2-5 |

Note 2 - Lønn og godtgjørelser mv.

Det var ingen ansatte i selskapet i 2018.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2018.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Daglig leder/styrets leder har ikke avtale om bonus, etterlønn, opsjoner eller liknende.

Det er ikke ytt lån eller stilt sikkerhet til fordel for daglig leder/styrets leder. Det er ikke ytt lån eller stilt sikkerhet til fordel for ansatte, aksjeeiere eller medlemmer av styret.

Selskapet har kostnadsført godtgjørelse til revisor med følgende beløp (ekskl. mva):

| | 2018 |
|---|---------------|
| Revisjon | 8 000 |
| Bistand med årsregnskap, skattemelding, aksjonær oppgaver mv. | 4 000 |
| <u>Totalt</u> | <u>12 000</u> |



Transport og Entreprenørhuset AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|-----------------|
| Resultat før skattekostnader | 82 928 |
| + Permanente og andre forskjeller | 70 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -1 059 430 |
| = Inntekt | -976 433 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|---|---------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | 15 380 |
| +/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 15 380 |
| Skattesats i inntektsåret | 23 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Note 4 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2018 | 2017 |
|---|----------------|----------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 1 347 314 | 1 121 354 |
| + Utestående fordringer | 0 | -833 470 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 976 433 | 0 |
| = Grunnlag utsatt skatt | 370 882 | 287 884 |
| Utsatt skatt | 81 593 | 66 213 |

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

| | 2018 | 2017 | Endring |
|---|------------------|----------------|-------------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 1 347 314 | 1 121 354 | -225 960 |
| + Utestående fordringer | 0 | -833 470 | -833 470 |
| Sum | 1 347 314 | 287 884 | -1 059 430 |
| Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt | | | -1 059 430 |



Transport og Entreprenørhuset AS

Noter 2018

Note 5 - Pantstillelser mv.

Det er stillet pant i selskapets eiendom med pantobligasjoner til långivende bank med kr 15,5 mill for lån i morselskap, samt til totalentreprenør med kr 6,0 mill. Samlet gjeld (hovedstol) til totalentreprenør per 31.12.2018 er kr 3,0 mill. I tillegg kommer påløpte, ikke betalte renter til totalentreprenøren med kr 647 800. Hovestol og renter er ført under leverandørgjeld og annen kortsiktig gjeld. Lånet er i mislighold i forhold til til inngått låneavtale.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 30 000 aksjer hver pålydende kr 1,00, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har en aksjeklasse.

Samtlige aksjer i selskapet eies av org.nr. 916 262 833 Smålonane 15 AS med forretningskontor i Fjell kommune.

Selskapets tillitsmenn har indirekte eierandeler i selskapet gjennom morselskapet Smålonane AS:

| | Eierandel |
|--|-----------|
| Johannes Olav Nordland, daglig leder/styremedlem | 25 % |
| Eivind Østerbø, styreleder | 25 % |
| Stian Midlang, styremedlem | 25 % |
| Thor-Ove Hauge, styremedlem | 25 % |

Note 7 - Egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---------------------|-----------------------------------|----------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 30 000 | 51 006 | 286 331 | 367 337 |
| +Fra årets resultat | | | 67 548 | 67 548 |
| Pr 31.12. | 30 000 | 51 006 | 353 879 | 434 885 |

Disponeringer

| | |
|----------------------------------|---------------|
| Årets resultat før skattekostnad | 96 711 |
| Skattekostnad | 18 413 |
| Årets resultat | 78 298 |

Disponeringer

| | |
|----------------------------------|---------------|
| Overføring til annen egenkapital | 78 298 |
| Sum disponert | 78 298 |

Note 8 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

Langsiktig gjeld til konsernselskap er renteberegnet med 3,75 % rente p.a.



Transport og Entreprenørhuset AS

Noter 2018

Note 9 - Andre kortsiktige fordringer

Selskapet har sendt inn terminoppgave mva for 6.T som ikke er godkjent av Skatteetaten. Saken er påklaget og vil bli fulgt opp i 2019. Selskapet mener at verdien av fordringens beløp på kr. 170 912 er tilstede.



| Byrå Klient 14165 Transport og Entreprenørhuset AS Periode 2018 | | Saldobalanse Utskrift fra Visma Finale Årsoppgjør Dato : 21/09/2019 14:32 Side1av2 | | | |
|---|-----------------------------------|--|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Kontonr. | Kontonavn | Inngående | Postering | Saldo 2018 | Saldo 2017 |
| 1100 | Tomt nr. 3 | 2 768 981,00 | 0,00 | 2 768 981,00 | 2 768 981,00 |
| 1110 | Tomt nr. 3 avgift | 259 373,40 | 0,00 | 259 373,40 | 302 602,40 |
| 1120 | Bygningsmessige anlegg | 8 316 481,38 | -175 391,52 | 8 141 089,86 | 8 316 481,38 |
| 1125 | Smålonane 15, fast teknisk inst | 3 460 604,58 | -198 695,00 | 3 261 909,58 | 3 460 604,58 |
| Bygninger og annen fast eiendom | | 14 805 440,36 | -374 086,52 | 14 431 353,84 | 14 848 669,36 |
| 1500 | Kundefordringer | 662 500,00 | 0,00 | 662 500,00 | 2 201 500,00 |
| 1501 | Hjelpekonto KF | 0,00 | -30 000,00 | -30 000,00 | 0,00 |
| 1580 | Avsetn. tap på kundefordringer | -877 500,00 | 877 500,00 | 0,00 | -877 500,00 |
| Kortsiktige fordringer | | -215 000,00 | 847 500,00 | 632 500,00 | 1 324 000,00 |
| 1740 | Andre forskuddsbet. kostnader | 12 000,00 | -12 000,00 | 0,00 | 12 000,00 |
| 1743 | Forskuddsbetalt forsikring | 4 239,00 | 0,00 | 4 239,00 | 15 209,77 |
| Korts. fordr. med tidsavgr. | | 16 239,00 | -12 000,00 | 4 239,00 | 27 209,77 |
| 1920 | Bank 1503.73.61078 | 87 826,79 | -65 038,00 | 22 788,79 | 125 380,16 |
| Betallingsmidler | | 87 826,79 | -65 038,00 | 22 788,79 | 125 380,16 |
| 2000 | Aksjekapital | -30 000,00 | 0,00 | -30 000,00 | -30 000,00 |
| 2020 | Overkursfond | -51 006,00 | 0,00 | -51 006,00 | -51 006,00 |
| 2050 | Annen egenkapital | -286 331,25 | -67 547,72 | -353 878,97 | -286 331,25 |
| EGENKAPITAL | | -367 337,25 | -67 547,72 | -434 884,97 | -367 337,25 |
| 2120 | Utsatt skatt | -66 213,00 | -15 380,00 | -81 593,00 | -66 213,00 |
| BETINGET SKATTEFRIE AVSETNINGER O.L. | | -66 213,00 | -15 380,00 | -81 593,00 | -66 213,00 |
| 2400 | Leverandørgjeld | -836 579,90 | 0,00 | -836 579,90 | -890 397,34 |
| 2401 | Hjelpekonto lev. gjeld | 0,00 | -165 959,84 | -165 959,84 | 0,00 |
| 2740 | Oppgjørskonto merverdigavgift | 244 802,00 | -285 051,00 | -40 249,00 | -139 203,00 |
| 2741 | Interim mva., årsoppgjør | 0,00 | 170 912,00 | 170 912,00 | 0,00 |
| 2910 | Gjeld til Brødrene Ulveseth AS | -2 370 188,00 | 0,00 | -2 370 188,00 | -2 370 188,00 |
| 2911 | Gjeld til Brødrene Ulveseth Eie | -350 000,00 | 0,00 | -350 000,00 | -350 000,00 |
| 2920 | Gjeld til selskap i samme konsern | -10 573 670,43 | -408 668,49 | -10 982 338,92 | -11 983 209,21 |
| 2921 | Avsatt konsernbidrag i år | -126 192,49 | 126 192,49 | 0,00 | -126 192,49 |
| KORTSIKTIG GJELD | | -14 011 828,82 | -562 574,84 | -14 574 403,66 | -15 859 190,04 |
| 2960 | Annen påløpt kostnad | -32 519,00 | 32 519,00 | 0,00 | -32 519,00 |
| Korts. gjeld med tidsavgr. | | -32 519,00 | 32 519,00 | 0,00 | -32 519,00 |
| 3600 | Leieinntekter fast eiendom | -810 000,00 | -390 000,00 | -1 200 000,00 | -1 560 000,00 |
| Leieinntekter | | -810 000,00 | -390 000,00 | -1 200 000,00 | -1 560 000,00 |
| 6000 | Avskr.bygninger/annen fast eien | 0,00 | 374 086,52 | 374 086,52 | 374 086,52 |
| 6320 | Renovasjon, vann, avløp o.l. | 31 333,38 | 0,00 | 31 333,38 | 21 971,76 |
| 6345 | Varme | 8 849,34 | 0,00 | 8 849,34 | 3 567,48 |
| 6390 | Andre kostnader lokaler (ventil | 32 929,60 | 0,00 | 32 929,60 | 12 386,40 |
| 6600 | Reparasjon og vedlikehold bygn. | 14 377,60 | 0,00 | 14 377,60 | 7 854,00 |
| 6700 | Revisjonshonorar | -12 000,00 | 12 000,00 | 0,00 | 27 000,00 |
| 6705 | Regnskapshonorar | 15 287,53 | 0,00 | 15 287,53 | 15 007,51 |
| 6790 | Annen fremmed tjeneste | 8 688,00 | 0,00 | 8 688,00 | 0,00 |
| 7500 | Forsikringspremie | -3 379,08 | 0,00 | -3 379,08 | 15 535,23 |
| 7770 | Bank og kortgebyrer | 354,75 | 0,00 | 354,75 | 87,50 |
| 7771 | Øreavrunding | 0,37 | 0,00 | 0,37 | 4,89 |
| 7790 | Annen kostnad m/fradrag | 2 691,78 | 47 813,00 | 50 504,78 | 48 104,23 |
| 7795 | Annen kostnad u/fradrag | 70,00 | 0,00 | 70,00 | 0,00 |
| 7830 | Tap på fordringer | 487 500,00 | -487 500,00 | 0,00 | 390 000,00 |
| Andre driftskostnader | | 586 703,27 | -53 600,48 | 533 102,79 | 915 605,52 |
| 8050 | Renteinntekt bankinnskudd | -16,56 | 0,00 | -16,56 | -87,06 |
| Finansinntekter | | -16,56 | 0,00 | -16,56 | -87,06 |



| Byrå | | | | | Saldobalanse | |
|-----------------------------------|---------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|---|--|
| Klient | | | | | Utskrift fra Visma Finale Årsoppgjør | |
| Periode | | | | | Dato : 21/09/2019 14:32 Side2av2 | |
| Kontonr. | Kontonavn | Inngående | Postering | Saldo 2018 | Saldo 2017 | |
| 8130 | Rentekostnad Konsern | 0,00 | 411 321,00 | 411 321,00 | 453 750,00 | |
| 8140 | Rentekostnad ikke fradragsberet | 4 037,00 | 0,00 | 4 037,00 | 9 657,00 | |
| 8150 | Annen rentekostnad | 268,57 | 0,00 | 268,57 | 4 331,00 | |
| 8155 | Rentekostnad leverandørgjeld | 2 399,64 | 165 959,84 | 168 359,48 | 151 216,57 | |
| 8304 | Skatt av konsernbidrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 286,20 | |
| 8320 | Endring i utsatt skatt | 0,00 | 15 380,00 | 15 380,00 | -27 038,00 | |
| Finanskostnader | | 6 705,21 | 592 660,84 | 599 366,05 | 622 202,77 | |
| 8935 | Avsatt konsernbidrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 95 906,29 | |
| 8960 | Overføring annen opptjent EK | 0,00 | 67 547,72 | 67 547,72 | -73 627,52 | |
| Disponering av årsresultat | | 0,00 | 67 547,72 | 67 547,72 | 22 278,77 | |
| TOTAL | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



Byrå
Klient 14166 Transport og Entreprenørhuset AS
Periode 2018

Posteringsjournal
Utskrift fra Virksom Finansielle Årsregninger
Dato : 20190318 14:55 Side 1 av 1

| | Slaget nr | Dato | Debet | Kredit | Beløp | Anmerking |
|------------------------------------|-----------|----------|-------|--------|---------------------|--------------------------------|
| Tilleggsposteringer | | | | | | |
| Avtalning | 1 | 31122018 | 2921 | 2920 | 126 192,49 | Reides, K-bidrag 2017 |
| Avtalning | 2 | 31122018 | 2920 | 2740 | 86 328,00 | Mottatt oppgj. 8.T 17+3.T 18 h |
| Avtalning | 3 | 31122018 | 7790 | 2740 | 47 613,00 | Avtalt mva 31.12.18 |
| Avtalning | 3 | 31122018 | 2741 | 2740 | 170 912,00 | Reides, 8.T 2018 |
| Avtalning | 4 | 31122018 | 2960 | 1920 | 32 519,00 | Bel. gebyr Breg |
| Avtalning | 4 | 31122018 | 2920 | 1920 | 32 519,00 | Bel. gebyr Breg for SML 15 |
| Avtalning | 5 | 31122018 | 7830 | 3600 | 390 000,00 | Tapsført leie Hauge Transp. Hu |
| Avtalning | 7 | 31122018 | 6700 | 1740 | 12 000,00 | Tbf. avsetn. pålagt rev. honor |
| Avtalning | 8 | 31122018 | 8130 | 2920 | 411 321,00 | Renter konserngleid(SML 15) |
| Avtalning | 9 | 31122018 | 8155 | 2401 | 185 958,84 | Avtalt renter Ulvæath 2018 |
| Avtalning | 10 | 31122018 | 2920 | 1501 | 30 000,00 | Innbet. 6.11 EN AS |
| Tilleggsposteringer | | | | | 1 486 982,33 | |
| Avskrivninger | | | | | | |
| Avtalning | 100000004 | 31/12/18 | 6000 | 1120 | 178 391,52 | Linseravskrivning |
| Avtalning | 100000008 | 31/12/18 | 6000 | 1125 | 196 688,00 | Linseravskrivning |
| Avskrivninger | | | | | 374 080,52 | |
| Ans. tap på kundefordringer | | | | | | |
| Avtalning | 41416510 | 31122018 | 1590 | 7830 | 677 800,00 | Avsetning tap på kundefordring |
| Ans. tap på kundefordringer | | | | | 677 800,00 | |
| Skatteoppgjøret | | | | | | |
| Avtalning | 200000018 | 31/12/18 | 2120 | 6320 | 66 213,00 | Utsatt skatt i fjor |
| Avtalning | 200000021 | 31/12/18 | 6320 | 2120 | 61 683,00 | Utsatt skatt |
| Skatteoppgjøret | | | | | 147 896,00 | |
| Disposisjoner | | | | | | |
| Avtalning | 210000000 | 31122018 | 6980 | 2060 | 67 847,72 | Til annen opplyst EK |
| Disposisjoner | | | | | 67 847,72 | |
| Totalt alle posteringer | | | | | 2 962 962,87 | |

Tilleggsposteringsene overføres utført etter instruks fra selskapet.

Sted: Dato: Sign:



Transport og Entreprenørhuset AS

Protokoll fra ordinær generalforsamling

Den 20. september 2019 ble det avholdt ordinær generalforsamling i selskapet Transport og Entreprenørhuset AS.

Fremmøtte aksjonær var Smålonene 15 AS representert ved styreleder Eivind Østerbø. Den fremmøtte representerte 100 % av selskapets aksjer og stemmer.

I tillegg møtte Johannes Olav Nordland, daglig leder i selskapet.

Det var ingen innvendinger mot innkallingen.

Eivind Østerbø ble valgt til møteleder og Johannes Olav Nordland ble valgt til å skrive under protokollen sammen med møteleder.

Styrets beretning ble gjennomgått og kommentert. Det fremkom ingen vesentlige innvendinger.

Resultatregnskap og balanse med noter ble gjennomgått. Revisors beretning ble lest. Spørsmål til regnskapet ble tilfredstillende besvart. Deretter ble resultat og balansen fastsatt enstemmig.

Styrets forslag til disponering av årets overskudd stort kr 67 548 ble enstemmig vedtatt.

Styrets forslag til godtgjørelser ble enstemmig vedtatt.

Det forelå ikke mer til behandling og generalforsamlingen ble deretter hevet.

Straume, 20. september 2019


Johannes Olav Nordland
Daglig leder/styremedlem


Eivind Østerbø
Styreleder