



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 946 636
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TREKKER SERVICE AS
Forretningsadresse: Fregattveien 30
3150 TOLVSRØD

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: Ivar Aardal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2019

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, 13.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 576 448	1 960 729
Annen driftsinntekt			93 307
Sum inntekter		1 576 448	2 054 037
Kostnader			
Lønnskostnad	6	548 724	558 954
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	367 640	306 480
Annen driftskostnad	6	932 646	859 785
Sum kostnader		1 849 009	1 725 219
Driftsresultat		-272 561	328 817
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		135	266
Sum finansinntekter		135	266
Annen rentekostnad		58 581	48 564
Sum finanskostnader		58 581	48 564
Netto finans		-58 446	-48 298
Ordinært resultat før skattekostnad		-331 007	280 519
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-12 708	73 300
Ordinært resultat etter skattekostnad		-318 299	207 219
Årsresultat		-318 299	207 219
Totalresultat		-318 299	207 219
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Udekket tap		-318 299	
Overføringer til/fra annen egenkapital			207 219
Sum overføringer og disponeringer		-318 299	207 219



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1-8	1 072 360	1 440 000
Sum varige driftsmidler		1 072 360	1 440 000
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		1 072 360	1 440 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	2-8	145 365	235 080
Andre fordringer	2-6	10 000	10 000
Sum fordringer		155 365	245 080
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	103 585	408 285
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		103 585	408 285
Sum omløpsmidler		258 950	653 365
SUM EIENDELER		1 331 310	2 093 365

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5 - 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	38 652	356 951
Sum opptjent egenkapital		38 652	356 951
Sum egenkapital		138 652	456 951
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	16 077	28 785
Sum avsetninger for forpliktelser		16 077	28 785
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån		803 571	138 979
Gjeld til kredittinstitusjoner			998 068
Sum annen langsiktig gjeld	8	803 571	1 137 047
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		44 304	65 738
Betalbar skatt	4		18 834
Skyldige offentlige avgifter		67 715	120 015
Annen kortsiktig gjeld		260 992	265 996
Sum kortsiktig gjeld		373 010	470 583
Sum gjeld		1 192 658	1 636 414
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 331 310	2 093 365



Trekker Service AS
Orgnr. 992 946 636

Noter til regnskapet 2018

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt/utsatt skattefordel.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas ikke utsatt skattefordel i balansen iht til unntaksregel for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Note 1 Varige driftsmidler

	Transport-midler
Anskaffelseskost 01.01.	1 838 200
Akk. avskrivninger	765 840
Regnskapsmessig verdi 31.12.	1 072 360
Årets avskrivning	367 640

Note 2 Fordringer

Selskapets fordringer er bokført til pålydende, uten fradrag for fremtidige tap, da alle fordringer er reelle.



Trekker Service AS

Orgnr. 992 946 636

Note 3 Bundne midler

Av selskapets bankinnskudd er kr 7 711 bundet til skattetrekk.

Note 4 Skatter

Det gis følgende spesifikasjon over forskjeller mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnader og årets skattegrunnlag.

Årets skattekostnad fremkommer slik

	2018	2017
Skatt på årets resultat	0	26 062
Endring utsatt skatt	-11 977	47 238
Virkning av endring i skatteregler	-730	0
Årets skattekostnad	-12 708	73 300

Beregning av skattepliktig inntekt

	2018	2017
Resultat før skatter	-331 007	280 519
Permanente forskjeller	31	0
Endringer midlertidige forskjeller	52 077	-202 042
Årets skattegrunnlag	-278 899	78 477
Betalbar skatt	0	18 834
Skyldig betalbar skatt	0	18 834

Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt

Forskjeller som utlignes

	2018	2017
Anleggsmidler	73 078	125 155
Fremførbart underskudd	-278 899	0
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skattefordel	278 899	0
Andre midlertidige forskjeller	278 899	-278 899
Sum	73 078	125 155
Utsatt skatt	16 077	28 785

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	SUM
Egenkapital 01.01.	100 000	356 951	456 951
Årets resultat		-318 299	-318 299
Egenkapital 31.12.	100 000	38 652	138 652



Trekker Service AS

Orgnr. 992 946 636

Note 6 Lønnskostnader, ant. ansatte, godtgjørelse til ledende personer og revisor.

	2018	2017
Lønn, feriepenger mv.	461 250	493 868
Arbeidsgiveravgift	66 964	58 853
Pensjonskostnader	9 282	0
Andre personalkostnader	11 227	6 234
Sum	548 723	558 955

Det er i år utbetalt kr 456 875 i lønn og annen godtgjørelse til ledende eller nærstående personer i selskapet.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Det har i år vært 1 ansatte.

Note 7 Aksjer, aksjonærer og styreverv.

Selskapets aksjekapital er kr 100 000, fordelt på 100 aksjer à kr 1 000. Selskapets aksjonærer er som følger:

Toril Seljevold (styrets leder) 100 aksjer

Alle aksjene tilhører samme klasse og har samme rettigheter.

Note 8 Pantstillelser og garantier

Pr. 31.12. hadde selskapet følgende pantstillelser:

Gjeld til DnB	kr.	237 946
Gjeld til Satander	kr.	565 625

Følgende verdier var sikret med pant		
Trekkvogn med tilbehør	kr.	1 072 360

Det er stilt følgende garantier
Garanti på 114 000 til Statens Vegvesen, region vest