



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 926 466
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: T.O. THOMASSEN TRANSPORT AS
Forretningsadresse: c/o Madeleine Ång Thomassen
Engeshaugen 31
8616 MO I RANA

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: Tom Ove Thomassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2019

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 196 520	5 409 595
Annen driftsinntekt			61 812
Sum inntekter		5 196 520	5 471 407
Kostnader			
Varekostnad		218 074	10 750
Lønnskostnad	1	1 666 061	2 123 588
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	48 567	69 900
Annen driftskostnad	1	3 976 145	3 330 529
Sum kostnader		5 908 847	5 534 768
Driftsresultat		-712 328	-63 361
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		199	137
Sum finansinntekter		199	137
Annen rentekostnad		25 035	25 484
Annen finanskostnad		15 951	52 590
Sum finanskostnader		40 986	78 074
Netto finans		-40 787	-77 937
Ordinært resultat før skattekostnad		-753 114	-141 298
Skattekostnad på ordinært resultat	2		-15 520
Ordinært resultat etter skattekostnad		-753 114	-125 778
Årsresultat	7	-753 114	-125 778
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-753 114	-125 778
Totalresultat		-753 114	-125 778
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Utbytte			82 500
Udekket tap		-544 572	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-208 542	-208 278
Sum overføringer og disponeringer		-753 114	-125 778



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3	195 915	241 582
Skip, rigger, fly og lignende	3		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	19 706	22 606
Sum varige driftsmidler	3	215 621	264 188
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		6 000	6 000
Andre fordringer		24 000	24 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		245 621	294 188
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	149 870	626 975
Andre fordringer		242 383	341 050
Sum fordringer		392 253	968 024
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	172 190	102 679
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		172 190	102 679
Sum omløpsmidler		564 443	1 070 704
SUM EIENDELER		810 064	1 364 892



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	150 000	150 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		208 542
Udekket tap		544 572	
Sum opptjent egenkapital		-544 572	208 542
Sum egenkapital	7	-394 572	358 542
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		88 880	155 552
Sum annen langsiktig gjeld		88 880	155 552
Sum langsiktig gjeld		88 880	155 552
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		545 355	360 101
Betalbar skatt	2		
Skyldige offentlige avgifter		219 983	127 080
Utbytte			82 500
Annen kortsiktig gjeld		350 417	281 117
Sum kortsiktig gjeld		1 115 755	850 797
Sum gjeld		1 204 635	1 006 349
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		810 064	1 364 892



Årsregnskap 2018

T.o. Thomassen Transport AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 911 926 466



RESULTATREGNSKAP

T.O. THOMASSEN TRANSPORT AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt		5 196 520	5 409 595
Annen driftsinntekt		0	61 812
Sum driftsinntekter		5 196 520	5 471 407
Varekostnad		218 074	10 750
Lønnskostnad	1	1 666 061	2 123 588
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	48 567	69 900
Annen driftskostnad	1	3 976 145	3 330 529
Sum driftskostnader		5 908 847	5 534 768
Driftsresultat		-712 328	-63 361
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		199	137
Annen rentekostnad		25 035	25 484
Annen finanskostnad		15 951	52 590
Resultat av finansposter		-40 787	-77 937
Ordinært resultat før skattekostnad		-753 114	-141 298
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	-15 520
Ordinært resultat		-753 114	-125 778
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	7	-753 114	-125 778
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		0	82 500
Avsatt til annen egenkapital		-208 542	-208 278
Overført til udekket tap		544 572	0
Sum overføringer		-753 114	-125 778



BALANSE

T.O. THOMASSEN TRANSPORT AS

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	3	195 915	241 582
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	19 706	22 606
Sum varige driftsmidler	3	215 621	264 188
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i tilknyttet selskap		6 000	6 000
Andre langsiktige fordringer		24 000	24 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		245 621	294 188
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	4	149 870	626 975
Andre kortsiktige fordringer		242 383	341 050
Sum fordringer		392 253	968 024
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	172 190	102 679
Sum omløpsmidler		564 443	1 070 704
Sum eiendeler		810 064	1 364 892



BALANSE

T.O. THOMASSEN TRANSPORT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	8	0	208 542
Udekket tap		-544 572	0
Sum opptjent egenkapital		-544 572	208 542
Sum egenkapital	7	-394 572	358 542
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		88 880	155 552
Sum annen langsiktig gjeld		88 880	155 552
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		545 355	360 101
Skyldig offentlige avgifter		219 983	127 080
Utbytte		0	82 500
Annen kortsiktig gjeld		350 417	281 117
Sum kortsiktig gjeld		1 115 755	850 797
Sum gjeld		1 204 635	1 006 349
Sum egenkapital og gjeld		810 064	1 364 892

30.04.2019

Styret i T.o. Thomassen Transport AS

THOMASSEN TOM OVE
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	1 488 784	1 942 014
Arbeidsgiveravgift	73 925	98 397
Andre ytelser	103 353	83 177
Sum	1 666 061	2 123 588

Selskapet har i 2018 sysselsatt 3 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	568 632	0
Annen godtgjørelse	4 392	0
Sum	573 024	0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 12 600. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	-15 520
Skattekostnad ordinært resultat	0	-15 520
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-753 114	-141 298
Permanente forskjeller	15 496	66 509
Endring i midlertidige forskjeller	13 905	-36 014
Skattepliktig inntekt	-723 714	-110 802
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	86 773	100 678	13 905
Sum	86 773	100 678	13 905
Akkumulert fremførbart underskudd	-834 516	-110 802	723 714
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	747 742	10 124	-737 618
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	459 949	29 385	489 334
= Anskaffelseskost 31.12.18	459 949	29 385	489 334
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	264 034	9 680	273 714
= Bokført verdi 31.12.18	195 915	19 705	215 620
Årets ordinære avskrivninger	45 667	2 900	48 567
Økonomisk levetid	5-10 år	10 år	



Note 4 Kundefordringer

	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	149 870	626 975
Avsetning til tap	0	0
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	149 870	626 975

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 22 840.

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i T.o. Thomassen Transport AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	150	1 000,00	150 000
Sum	150		150 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
THOMASSEN TOM OVE	150	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	150	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
THOMASSEN TOM OVE	styreleder/daglig leder	150

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	150 000	0	0	0	208 542	358 542
Pr 01.01.2018	150 000	0	0	0	208 542	358 542
Årets resultat					-753 114	-753 114
Pr 31.12.2018	150 000	0	0	0	-544 572	-394 572

Note 8 Fortsatt drift

Resultatet for 2018 viser et underskudd på kr. 753 114 etter skatt, mot kr. 125 778 i 2017. Soliditeten og likviditeten er fortsatt tilfredsstillende og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. T.o. Thomassen Transport ASs tjenester vil fortsatt være etterspurte. Inntektsregimet for driften gir ikke rom for store overskudd. Omsetningen forventer vi vil gi positive, men relativt lite bidrag til resultatet i årene som kommer. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.



TDJ

Medlem av Den Norske Revisorforening
Medlem av Jurist forbundet

Til generalforsamlingen i T.O. THOMMASEN TRANSPORT AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert T.O. THOMMASEN TRANSPORT AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 753 114. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap, oppstilling av endringer i egenkapital og kontantstrømsoppstilling 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 20X1, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note X og i årsberetningen som angir at selskapet har pådratt seg et tap på kr 753 114 i regnskapsåret 2018, og at selskapets kortsiktige gjeld per denne datoen oversteg dets samlede eiendeler med kr 305 691. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 8, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

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 avviklet.

TDJ, Org nr 971 647 116, Adr: Attringsveien 12, 8616 MO I RANA, co/ Valbeinet 50 9017 TROMSØ
Tlf: 911 15 888, E-post: tarik.norge@gmail.com Bank: 4516 15 22728



TDJ

Medlem av Den Norske Revisorforening
Medlem av Jurist forbundet

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. Betryggende 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

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen [og i redegjørelsene om foretaksstyring og samfunnsansvar] om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift [og forslaget til anvendelse av overskuddet / dekning av tap] er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter. 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.

Mo i Rana, den 10.04.2019

Terje D Jacobsen
Revisor / Partner