



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 882 613 682
Organisasjonsform: Enkeltpersonforetak
Foretaksnavn: HELGELAND TRANSPORT SERVICE,
HENRIKSEN
Forretningsadresse: Øyvind Lambes vei 2
8803 SANDNESSJØEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Hans Ivar Henriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 05.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 141 944	9 869 192
Annen driftsinntekt		747 130	576 030
Sum inntekter		10 889 074	10 445 223
Kostnader			
Varekostnad		1 778 287	1 157 275
Lønnskostnad	1	4 057 734	4 637 787
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	102 742	257 900
Annen driftskostnad	1	3 116 132	3 329 859
Sum kostnader		9 054 895	9 382 821
Driftsresultat		1 834 180	1 062 402
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		56	3 564
Annen finansinntekt		63	601
Sum finansinntekter		119	4 165
Annen rentekostnad		192 030	101 360
Sum finanskostnader		192 030	101 360
Netto finans		-191 911	-97 195
Ordinært resultat før skattekostnad		1 642 269	965 207
Ordinært resultat etter skattekostnad	4	1 642 269	965 207
Årsresultat		1 642 269	965 207
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 642 269	965 207
Totalresultat		1 642 269	965 207
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			965 207



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Avsatt til annen egenkapital		1 642 269	
Sum overføringer og disponeringer		1 642 269	965 207



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 3		193 255
Sum varige driftsmidler			193 255
Sum anleggsmidler		0	193 255
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning			89 390
Sum varer			89 390
Fordringer			
Kundefordringer		1 206 714	990 188
Andre kortsiktige fordringer		141 550	108 290
Sum fordringer		1 348 264	1 098 478
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	278 851	131 095
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		278 851	131 095
Sum omløpsmidler		1 627 115	1 318 963
SUM EIENDELER		1 627 115	1 512 218
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Egenkapital	4	161 431	-661 580



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Sum opptjent egenkapital		161 431	-661 580
Sum egenkapital		161 431	-661 580
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	64 993	424 875
Sum annen langsiktig gjeld		64 993	424 875
Sum langsiktig gjeld		64 993	424 875
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			328 484
Leverandørgjeld		212 829	503 571
Skyldig offentlige avgifter		171 311	215 129
Annen kortsiktig gjeld		1 016 551	701 739
Sum kortsiktig gjeld		1 400 691	1 748 922
Sum gjeld		1 465 684	2 173 797
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 627 115	1 512 218



Årsregnskap 2015
for
Helgeland Transport Service, Henriksen
882 613 682

Utarbeidet av:

 **Bedriftspartner AS**
Autorisert regnskapsførerselskap (ARS)
Fearnleys gate 8
8658 Mosjøen
Org.nr 979 526 873



Resultatregnskap			
Helgeland Transport Service, Henriksen			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2015	2014
Salgsinntekt		10 141 944	9 869 192
Annen driftsinntekt		747 130	576 030
Sum driftsinntekter		<u>10 889 074</u>	<u>10 445 223</u>
Varekostnad		1 778 287	1 157 275
Lønnskostnad	1	4 057 734	4 637 787
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	102 742	257 900
Annen driftskostnad	1	3 116 132	3 329 859
Sum driftskostnader		<u>9 054 895</u>	<u>9 382 821</u>
Driftsresultat		<u>1 834 180</u>	<u>1 062 402</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		56	3 564
Annen finansinntekt		63	601
Annen rentekostnad		192 030	101 360
Resultat av finansposter		<u>-191 911</u>	<u>-97 195</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		1 642 269	965 207
Ordinært resultat	4	<u>1 642 269</u>	<u>965 207</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>1 642 269</u>	<u>965 207</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 642 269	0
Overført til egenkapital		0	-965 207
Sum overføringer		<u>1 642 269</u>	<u>965 207</u>



Balanse

Helgeland Transport Service, Henriksen

Eiendeler	Note	2015	2014
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 3	0	193 255
Sum varige driftsmidler		<u>0</u>	<u>193 255</u>
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>0</u>	<u>193 255</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		0	89 390
Fordringer			
Kundefordringer		1 206 714	990 188
Andre kortsiktige fordringer		141 550	108 290
Sum fordringer		<u>1 348 264</u>	<u>1 098 478</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	278 851	131 095
Sum omløpsmidler		<u>1 627 115</u>	<u>1 318 963</u>
Sum eiendeler		<u>1 627 115</u>	<u>1 512 218</u>

**Balanse**

Helgeland Transport Service, Henriksen

Egenkapital og gjeld	Note	2015	2014
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Egenkapital	4	161 431	-661 580
Sum opptjent egenkapital		<u>161 431</u>	<u>-661 580</u>
Sum egenkapital		<u>161 431</u>	<u>-661 580</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	64 993	424 875
Sum annen langsiktig gjeld		<u>64 993</u>	<u>424 875</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	328 484
Leverandørgjeld		212 829	503 571
Skyldig offentlige avgifter		171 311	215 129
Annen kortsiktig gjeld		1 016 551	701 739
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 400 691</u>	<u>1 748 922</u>
Sum gjeld		<u>1 465 684</u>	<u>2 173 797</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 627 115</u>	<u>1 512 218</u>

Sandnessjøen, 15.06.2016

Hans Ivar Henriksen
Innehaver/ daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk 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.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for gjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.



Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2015	2014
Lønninger	3 656 818	4 120 630
Arbeidsgiveravgift	196 332	218 034
Pensjonskostnader	69 809	85 269
Andre ytelser	134 776	213 854
Sum	4 057 734	4 637 787

Gjennomsnittlig antall årsverk: 8

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	Se note 4
Annen godtgjørelse	0

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2015 utgjør kr 44 167,- eks. mva og gjelder i sin helhet ordinær revisjon.

Note 2 Pantstillelser og garantier m.v.

	2015
Gjeld som er sikret ved pant o.l.	
Gjeld til kredittinstitusjoner	64 993
Sum	64 993
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	0
Garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	248 000

Selskapet har ikke gjeld som forfaller senere enn 5 år etter balansedagen.



Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.15	995 311	219 018	1 214 329
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler		10 001	10 001
- Avgang i året	971 471	42 001	1 013 472
= Anskaffelseskost 31.12.15	23 840	187 018	210 858
Akkumulerte avskrivninger 31.12.15	23 840	187 018	210 858
= Bokført verdi 31.12.15	0	0	0
Årets ordinære avskrivninger	71 361	31 381	102 742
Økonomisk levetid	0-6 år	0-6 år	

Note 4 Egenkapital

Egenkapital pr. 01.01.2015	kr -661 580
- Privatuttak inkl. skatter	kr -819 258
+ Kontantinnskudd	kr 0
Egenkapital etter uttak/innskudd	kr - 1 480 838
+ Årets overskudd	kr 1 642 269
Egenkapital pr. 31.12.2015	kr 161 431

Note 5 Bundne midler

I posten inngår kr 73 233 som er tilstrekkelig til å dekke selskapets forpliktelser.



KPMG AS
Energihuset, Jernbanevn. 85
Postboks 1434
N-8037 Bodø

Telephone +47 04063
Fax +47 75 50 83 54
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til Helgeland Transport Service, Henriksen

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Helgeland Transport Service, Henriksen som viser et overskudd på kr 1 642 269. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Foretakets ansvar for årsregnskapet

Foretaket er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge, og for slik intern kontroll som foretaket finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav, og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for foretakets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av foretakets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige, og om regnskapsestimaterne utarbeidet av foretaket er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Offices in:

Oslo	Grimsøed	Molde	Trondheim
Alta	Hertner	Narvik	Tynset
Arendal	Haugesund	Sandnessjøen	Tønsberg
Bergen	Knavik	Sivanger	Ålesund
Bodø	Kristiansund	Stord	
Elverum	Larvik	Strømme	
Finnes	Mo i Rana	Tromsø	

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening



Revisors beretning 2015
Helgeland Transport Service, Henriksen

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter, og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Helgeland Transport Service, Henriksen per 31. desember 2015 og av resultater for regnskapsåret, som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og er 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 foretaket har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av foretakets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Bodø, 14. juni 2016
KPMG AS

John Eilif Johansen
Statsautorisert revisor



Årsberetning 2015

Helgeland Transport Service, Henriksen
Org.nr. 882 613 682

Virksomhetens art

Helgeland Transport Service er et selskap der virksomheten omfatter busstransport av flypassasjerer samt transport av jet-pak og annen flyfrakt. I tillegg driver de utleie av Hertz leiebiler, minibuss og caravan. Selskapet er lokalisert i Sandnessjøen i Alstahaug kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Etter daglig leders oppfatning gir regnskapet et rettvisende bilde over virksomhetens stilling og resultat.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.

Arbeidsmiljø/Likestilling

Virksomheten hadde ved årets utløp 11 ansatte, fordelt på 3 kvinner og 8 menn. Selskapets personalpolitikk anses for å være kjønnsnøytral på alle områder. Arbeidsmiljøet anses bra og det er minimalt med sykefravær. Det er ikke registrert skader eller ulykker på virksomhetens medarbeidere i 2015.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljøet utover det som er normalt i tilsvarende bransjer.

Forskning og utvikling

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Men ønsker å ta med at drift i avdeling Møsjøen gikk ut av driften høsten 2015. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Forslag til anvendelse av overskudd eller dekning av tap

I 2015 hadde selskapet et overskudd på kr 1 642 269 som foreslås overført til egenkapital.

Sandnessjøen, den 14.06.2016

Hans Ivar Henriksen
Innehaver/Daglig leder