



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 717 389
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LICA TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Forsmovegen 316
8664 MOSJØEN

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: Lise Andreassen Solheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2019

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 145 547	2 193 451
Annen driftsinntekt		19 257	10 734
Sum inntekter		1 164 804	2 204 185
Kostnader			
Varekostnad		31 295	
Lønnskostnad	1	591 422	1 191 326
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	65 877	58 877
Annen driftskostnad	1	644 576	1 175 015
Sum kostnader		1 333 170	2 425 218
Driftsresultat		-168 366	-221 033
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		34	32
Sum finansinntekter		34	32
Annen rentekostnad		16 006	8 756
Annen finanskostnad			63
Sum finanskostnader		16 006	8 819
Netto finans		-15 972	-8 787
Ordinært resultat før skattekostnad		-184 338	-229 820
Skattekostnad på ordinært resultat	2		-11 965
Ordinært resultat etter skattekostnad		-184 338	-217 855
Årsresultat	6	-184 338	-217 855
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-184 338	-217 855
Totalresultat		-184 338	-217 855
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer til/fra annen egenkapital		-184 338	-217 855
Sum overføringer og disponeringer		-184 338	-217 855



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	86 667	112 667
Skip, rigger, fly og lignende	3		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	87 824	206 034
Sum varige driftsmidler	3	174 491	318 701
Sum anleggsmidler		174 491	318 701
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		135 204	266 847
Andre fordringer		29 569	28 385
Sum fordringer		164 773	295 232
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	7 615	10 027
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 615	10 027
Sum omløpsmidler		172 389	305 259
SUM EIENDELER		346 880	623 960
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital		-8 133	-8 133
Sum innskutt egenkapital		21 868	21 868
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		
Udekket tap		291 063	106 726
Sum opptjent egenkapital		-291 063	-106 726
Sum egenkapital	6	-269 196	-84 858
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		72 064	96 927
Øvrig langsiktig gjeld		20 000	40 000
Sum annen langsiktig gjeld		92 064	136 927
Sum langsiktig gjeld		92 064	136 927
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		58 023	76 274
Betalbar skatt	2		
Skyldige offentlige avgifter		25 115	43 031
Annen kortsiktig gjeld		440 874	452 587
Sum kortsiktig gjeld		524 012	571 891
Sum gjeld		616 076	708 818
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		346 880	623 960



Årsregnskap 2018
Lica Transport AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 917 717 389



RESULTATREGNSKAP

LICA TRANSPORT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt		1 145 547	2 193 451
Annen driftsinntekt		19 257	10 734
Sum driftsinntekter		1 164 804	2 204 185
Varekostnad		31 295	0
Lønnskostnad	1	591 422	1 191 326
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	65 877	58 877
Annen driftskostnad	1	644 576	1 175 015
Sum driftskostnader		1 333 170	2 425 218
Driftsresultat		-168 366	-221 033
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		34	32
Annen rentekostnad		16 006	8 756
Annen finanskostnad		0	63
Resultat av finansposter		-15 972	-8 787
Ordinært resultat før skattekostnad		-184 338	-229 820
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	-11 965
Ordinært resultat		-184 338	-217 855
Årsresultat	6	-184 338	-217 855
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		-184 338	-217 855
Sum overføringer		-184 338	-217 855



BALANSE

LICA TRANSPORT AS

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	3	86 667	112 667
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	87 824	206 034
Sum varige driftsmidler	3	174 491	318 701
Sum anleggsmidler		174 491	318 701
FORDRINGER			
Kundefordringer		135 204	266 847
Andre kortsiktige fordringer		29 569	28 385
Sum fordringer		164 773	295 232
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	7 615	10 027
Sum omløpsmidler		172 389	305 259
Sum eiendeler		346 880	623 960



BALANSE			
LICA TRANSPORT AS			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-8 133	-8 133
Sum innskutt egenkapital		21 868	21 868
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-291 063	-106 726
Sum opptjent egenkapital		-291 063	-106 726
Sum egenkapital	6	-269 196	-84 858
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		72 064	96 927
Øvrig langsiktig gjeld		20 000	40 000
Sum annen langsiktig gjeld		92 064	136 927
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		58 023	76 274
Skyldig offentlige avgifter		25 115	43 031
Annen kortsiktig gjeld		440 874	452 587
Sum kortsiktig gjeld		524 012	571 891
Sum gjeld		616 076	708 818
Sum egenkapital og gjeld		346 880	623 960

Mosjøen,
Styret i Lica Transport AS

Cato Solheim Andreassen
styreleder

Lise Andreassen Solheim
styremedlem/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	541 544	1 117 191
Arbeidsgiveravgift	33 084	52 351
Pensjonskostnader	7 623	0
Andre ytelser	9 171	21 784
Sum	591 422	1 191 326

Selskapet har i 2018 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

Ytelser til ledende personer

	Styret
Lønn	29 261
Annen godtgjørelse	11 665
Sum	40 926

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	-11 965
Skattekostnad ordinært resultat	0	-11 965
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-184 338	-229 820
Permanente forskjeller	321	0
Endring i midlertidige forskjeller	14 984	0
Skattepliktig inntekt	-169 033	-229 820
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	37 588	52 572	14 984
Sum	37 588	52 572	14 984
Akkumulert fremførbart underskudd	-386 087	-217 054	169 033
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	348 499	164 482	-184 017
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

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	385 230	385 230
- Avgang i året	80 000	80 000
= Anskaffelseskost 31.12.18	305 230	305 230
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	130 739	130 739
= Bokført verdi 31.12.18	174 491	174 491
Årets ordinære avskrivninger	65 877	65 877
Økonomisk levetid	5 år	



Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 4 493.

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I LICA TRANSPORT AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000
Sum	100		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
LICA HOLDING AS	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	30 000	-8 133	-106 726	-84 858
Pr 01.01.2018	30 000	-8 133	-106 726	-84 858
Årets resultat			-184 338	-184 338
Pr 31.12.2018	30 000	-8 133	-291 063	-269 196

Note 7 Fortsatt drift

Resultatet for 2018 viser et underskudd på kr. -184 338 etter skatt, mot kr. -217 855 i 2017. Soliditeten og likviditeten er ikke god. Men eierene låner inn penger og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Inntektsregimet for driften gir ikke rom for store overskudd. Det er knyttet betydelighet usikkerhet til hvordan inntektsregimet vil utvikle seg fremover. 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.