



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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 Solheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.10.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 12.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 085 051	1 145 547
Annen driftsinntekt		3 418	19 257
Sum inntekter		1 088 469	1 164 804
Kostnader			
Varekostnad		3 585	31 295
Lønnskostnad	1, 4	520 017	591 422
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9		65 877
Annen driftskostnad		586 723	644 576
Sum kostnader		1 110 325	1 333 170
Driftsresultat		-21 856	-168 366
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-2 521	34
Annen finansinntekt		13 050	
Sum finansinntekter		10 529	34
Annen rentekostnad		6 406	16 006
Sum finanskostnader		6 406	16 006
Netto finans		4 123	-15 972
Ordinært resultat før skattekostnad		-17 733	-184 338
Ordinært resultat etter skattekostnad		-17 733	-184 338
Årsresultat		-17 733	-184 338
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-17 733	-184 338
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital			-184 338
Sum overføringer og disponeringer			-184 338



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	9	86 667	86 667
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	9	87 824	87 824
Sum varige driftsmidler		174 491	174 491
Sum anleggsmidler		174 491	174 491
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		113 911	135 204
Andre fordringer		12 367	29 569
Sum fordringer		126 278	164 773
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	87 109	7 615
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		87 109	7 615
Sum omløpsmidler		213 387	172 388
SUM EIENDELER		387 878	346 879
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	-8 133
Sum innskutt egenkapital		30 000	21 867



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	291 063	291 063
Sum opptjent egenkapital		-291 063	-291 063
Sum egenkapital	6	-261 063	-269 196
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	47 616	72 064
Ansvarlig lånekapital		20 000	20 000
Sum annen langsiktig gjeld		67 616	92 064
Sum langsiktig gjeld		67 616	92 064
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		82 017	58 023
Skyldige offentlige avgifter		133 834	25 115
Kortsiktig konserngjeld		121 594	149 213
Annen kortsiktig gjeld		243 880	291 661
Sum kortsiktig gjeld		581 325	524 012
Sum gjeld		648 941	616 076
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		387 878	346 880



Årsregnskap for

Lica Transport AS

917717389

Regnskapsår

01.01.2019 - 31.12.2019



Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekter		1 085 051	1 145 547
Annen driftsinntekt		3 418	19 257
Sum driftsinntekter		1 088 469	1 164 804
Varekostnad		3 585	31 295
Lønnskostnad	1, 4	520 017	591 422
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9		65 877
Annen driftskostnad		586 723	644 576
Sum driftskostnader		1 110 325	1 333 170
Driftsresultat		-21 856	-168 366
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-2 521	34
Annen finansinntekt		13 050	
Sum finansinntekter		10 529	34
Annen rentekostnad		6 406	16 006
Sum finanskostnader		6 406	16 006
Netto finansresultat		4 123	-15 972
Resultat			
Ordinært resultat før skattekostnad		-17 733	-184 338
Ordinært resultat etter skattekostnad		-17 733	-184 338
Årsresultat		-17 733	-184 338
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-17 733	-184 338
Totalresultat		-17 733	-184 338
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital			-184 338
Sum overføringer og disponeringer		-	-184 338



Balanse, eiendeler

	Note	2019	2018
Anleggsmidler - Immaterielle eiendeler og varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	9	86 667	86 667
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	9	87 824	87 824
Sum varige driftsmidler		174 491	174 491
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		174 491	174 491
Omløpsmidler - Varer og fordringer			
Kundefordringer		113 911	135 204
Andre fordringer		12 367	29 569
Sum fordringer		126 278	164 773
Omløpsmidler - Investeringer, Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	87 109	7 615
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		87 109	7 615
Sum omløpsmidler		213 387	172 388
SUM EIENDELER		387 878	346 879



Balanse, egenkapital og gjeld

	Note	2019	2018
Egenkapital - Innskutt og opptjent egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-8 133	-8 133
Sum innskutt egenkapital		21 867	21 867
Udekket tap	6	- 291 063	291 063
Sum opptjent egenkapital		-291 063	-291 063
Sum egenkapital	6	-269 196	-269 196
Gjeld - Avsetninger for forpliktelser og annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	47 616	72 064
Ansvarlig lånekapital		20 000	20 000
Sum annen langsiktig gjeld		67 616	92 064
Sum langsiktig gjeld		67 616	92 064
Gjeld - Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		82 017	58 023
Skyldige offentlige avgifter		133 834	25 115
Kortsiktig konserngjeld		121 594	149 213
Annen kortsiktig gjeld		269 747	291 661
Sum kortsiktig gjeld		607 192	524 012
Sum gjeld		674 808	616 076
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		405 612	346 880

Mosjøen 27.10.2020

Lise Solheim
Daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.



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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Noter

Note 1 - Lønnskostnader og ytelse til ledende personer

Foretaket har ingen ansatte.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2019	2018
Lønn	470 439	535 321
Arbeidsgiveravgift	27 931	33 084
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	21 647	23 017
Sum	520 017	591 422

Selskapet har ikke lån til eller sikkerhetsstillelse til fordel for ansatte, aksjeeiere eller medlemmer av styret.

Note 2 - Aksjonærer

Foretaket har ... aksjonærer per 31.12.2019. Nedenfor vises de ... største aksjonærene.

Note 3 - Aksjekapital

Aksjekapitalen per 31.12 består av følgende aksjeklasser

Note 4 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 36 986. Skyldig skattetrekk er kr 51 617. I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr

Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen		Sum
			innsk. EK	Annen EK Udekket tap	
Egenkapital 01.01.2019	30 000		-8 133	-291 063	-269 196
Stiftelsesutgifter			-8 133		-8 133
Egenkapital 31.12.2019	30 000	0	-16 266	0 -291 063	-277 329

Note 7 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2019	2018
Ordinært resultat før skatt	-17 733	-184 338
Årets skattegrunnlag	-17 733	-184 338
Betalbar inntektsskatt	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0

Lica Transport AS
917717389

7



Note 8 - Pantstillelser og garantier

Av langsiktig gjeld på kr ... forfaller kr ... om mer enn 5 år.

Note 9 - Spesifikasjon varige driftsmidler