



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 550 466
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TK MASKIN & TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Bekkeneset
5314 KJERRGARDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: KNUTSEN TERJE
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 30.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 722 742	1 257 576
Annen driftsinntekt		115 000	383 500
Sum inntekter		1 837 742	1 641 076
Kostnader			
Varekostnad		743 192	278 562
Lønnskostnad	1	239 478	215 611
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	299 745	274 945
Annen driftskostnad		701 182	661 280
Sum kostnader		1 983 597	1 430 397
Driftsresultat		-145 855	210 679
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		30	31
Sum finansinntekter		30	31
Annen rentekostnad		50 954	20 240
Annen finanskostnad		1 348	2 306
Sum finanskostnader		52 302	22 546
Netto finans		-52 272	-22 515
Ordinært resultat før skattekostnad		-198 127	188 164
Skattekostnad på ordinært resultat		-40 051	55 389
Ordinært resultat etter skattekostnad		-158 076	132 775
Årsresultat		-158 076	132 775
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-158 076	132 775
Totalresultat		-158 076	132 775
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap		-158 076	
Overføringer til/fra annen egenkapital			132 775
Sum overføringer og disponeringer		-158 076	132 775



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	1 219 246	829 980
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	247 966	546 086
Sum varige driftsmidler		1 467 213	1 376 067
Sum anleggsmidler		1 467 213	1 376 067
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 050 241	872 035
Andre fordringer		105 516	18 345
Sum fordringer		1 155 757	890 380
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	36 940	66 570
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		36 940	66 570
Sum omløpsmidler		1 192 697	956 950
SUM EIENDELER		2 659 910	2 333 017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Overkurs		50 498	50 498
Sum innskutt egenkapital		150 498	150 498



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		226 706	384 782
Sum opptjent egenkapital		226 706	384 782
Sum egenkapital	5	377 205	535 281
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		15 338	55 389
Sum avsetninger for forpliktelser		15 338	55 389
Annen langsiktig gjeld			
Obligasjonslån		377 016	
Gjeld til kredittinstitusjoner		854 765	261 170
Sum annen langsiktig gjeld		1 231 781	261 170
Sum langsiktig gjeld		1 247 119	316 559
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		616 187	588 407
Betalbar skatt	3		125 217
Skyldige offentlige avgifter		46 507	63 310
Annen kortsiktig gjeld		372 892	704 244
Sum kortsiktig gjeld		1 035 586	1 481 178
Sum gjeld		2 282 705	1 797 737
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 659 910	2 333 017



Årsregnskap 2017

Tk Maskin & Transport AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 995 550 466



Resultatregnskap

Tk Maskin & Transport AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		1 722 742	1 257 576
Annen driftsinntekt		115 000	383 500
Sum driftsinntekter		<u>1 837 742</u>	<u>1 641 076</u>
Varekostnad		743 192	278 562
Lønnskostnad	1	239 478	215 611
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	299 745	274 945
Annen driftskostnad		701 182	661 280
Sum driftskostnader		<u>1 983 597</u>	<u>1 430 397</u>
Driftsresultat		<u>-145 855</u>	<u>210 679</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		30	31
Annen rentekostnad		50 954	20 240
Annen finanskostnad		1 348	2 306
Resultat av finansposter		<u>-52 272</u>	<u>-22 515</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-198 127	188 164
Skattekostnad på ordinært resultat		-40 051	55 389
Ordinært resultat		<u>-158 076</u>	<u>132 775</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>-158 076</u>	<u>132 775</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	132 775
Overført til udekket tap		158 076	0
Sum overføringer		<u>-158 076</u>	<u>132 775</u>



Balanse

Tk Maskin & Transport AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	1 219 246	829 980
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	247 966	546 086
Sum varige driftsmidler		<u>1 467 213</u>	<u>1 376 067</u>
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>1 467 213</u>	<u>1 376 067</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 050 241	872 035
Andre kortsiktige fordringer		105 516	18 345
Sum fordringer		<u>1 155 757</u>	<u>890 380</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	36 940	66 570
Sum omløpsmidler		<u>1 192 697</u>	<u>956 950</u>
Sum eiendeler		<u>2 659 910</u>	<u>2 333 017</u>



Balanse

Tk Maskin & Transport AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs		50 498	50 498
Sum innskutt egenkapital		<u>150 498</u>	<u>150 498</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		226 706	384 782
Sum opptjent egenkapital		<u>226 706</u>	<u>384 782</u>
Sum egenkapital	5	<u>377 205</u>	<u>535 281</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		15 338	55 389
Sum avsetning for forpliktelser		<u>15 338</u>	<u>55 389</u>
Annen langsiktig gjeld			
Obligasjonslån		377 016	0
Gjeld til kredittinstitusjoner		854 765	261 170
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 231 781</u>	<u>261 170</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		616 187	588 407
Betalbar skatt	3	0	125 217
Skyldig offentlige avgifter		46 507	63 310
Annen kortsiktig gjeld		372 892	704 244
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 035 586</u>	<u>1 481 178</u>
Sum gjeld		<u>2 282 705</u>	<u>1 797 737</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 659 910</u>	<u>2 333 017</u>

Herdla , 30.06.2018
Styret i Tk Maskin & Transport AS

Terje Knutsen
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

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.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



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

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	181 532	115 848
Arbeidsgiveravgift	31 793	27 106
Pensjonskostnader	32 548	63 260
Andre ytelser	0	9 396
Sum	245 873	215 611

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre	Bedrifts- forsamling
Lønn	181532		
Pensjonsutgifter	32548		

Annen godtgjørelse

Pensjonsforpliktelser

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



Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	1 313 687	380 823	1 694 510
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	927 016		927 016
- Avgang i året	777 000		777 000
= Anskaffelseskost 31.12.17	1 463 703	380 823	1 844 526
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	248 737	128 677	377 414
= Bokført verdi 31.12.17	1 214 966	252 146	1 467 112
Årets ordinære avskrivninger	201 815	74 930	276 745
Økonomisk levetid	4-5 år	3-10 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-40 051	55 389
Skattekostnad ordinært resultat	-40 051	55 389
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-198 127	188 164
Permanente forskjeller	7 789	4 645
Endring i midlertidige forskjeller	29 895	-395 861
Skattepliktig inntekt	-160 443	-203 051
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	125 217
Sum betalbar skatt i balansen	0	125 217

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

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	430 179	421 068	-9 111
Gevinst – og tapskonto	0	39 006	39 006
Sum	430 179	460 074	29 895
Akkumulert fremførbart underskudd	-363 494	-203 051	160 443
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	66 685	257 022	190 338
Utsatt skatt (23 % / 24 %)	15 338	61 685	46 348



Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Tk Maskin & Transport AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
KNUTSEN TERJE	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Fond for vurd.forskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	100 000	50 498	0	384 782	535 281
Endringer ført mot EK					0
Pr 01.01.2017	100 000	50 498	0	384 782	535 281
Pr. 01.01.2017	100 000	50 498	0	384 782	535 281
Årets resultat					0
Pr 31.12.2017	100 000	50 498	0	226 706	377 205

Note 6 Bankinnskudd

Innstående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 25 000.