



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 098 266
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOM HAUGEN AS
Forretningsadresse: Hedumveien 263
1930 AURSKOG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Jan Arvid Haugen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.07.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 03.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 454 249	2 436 664
Sum inntekter		4 454 249	2 436 664
Kostnader			
Varekostnad		1 476	
Lønnskostnad		1 649 127	246 994
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	298 500	319 897
Annen driftskostnad		1 757 491	1 187 676
Sum kostnader		3 706 594	1 754 567
Driftsresultat		747 655	682 097
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		415	133
Sum finansinntekter		415	133
Annen finanskostnad		75 234	51 173
Sum finanskostnader		75 234	51 173
Netto finans		-74 819	-51 040
Ordinært resultat før skattekostnad		672 836	631 057
Betalbar skatt		69 125	93 760
Ordinært resultat etter skattekostnad		603 711	537 297
Årsresultat		603 711	537 297
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		603 711	537 297
Sum overføringer og disponeringer		603 711	537 297



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Innskudd i samvirke	2	145 000	140 000
Sum immaterielle eiendeler		145 000	140 000
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	3 015 000	2 414 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	12 000	13 500
Sum varige driftsmidler		3 027 000	2 427 500
Sum anleggsmidler		3 172 000	2 567 500
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		450 511	328 162
Sum fordringer		450 511	328 162
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		972 315	589 946
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		972 315	589 946
Sum omløpsmidler		1 422 826	918 108
SUM EIENDELER		4 594 826	3 485 608
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	30 000	30 000
Overkurs		526 500	526 500
Annen innskutt egenkapital			8 950



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum innskutt egenkapital		556 500	565 450
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 150 048	537 295
Sum opptjent egenkapital		1 150 048	537 295
Sum egenkapital		1 706 548	1 102 745
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 283 257	2 007 023
Sum annen langsiktig gjeld	6	2 283 257	2 007 023
Sum langsiktig gjeld	6	2 283 257	2 007 023
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		55 400	8 683
Betalbar skatt		69 125	93 760
Skyldige offentlige avgifter		333 643	250 074
Annen kortsiktig gjeld		146 853	23 323
Sum kortsiktig gjeld		605 021	375 840
Sum gjeld		2 888 278	2 382 863
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 594 826	3 485 608



Tom Haugen AS

ÅRSBERETNING 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

Tom Haugen AS er en transportbedrift beliggende i Aurskog. Virksomheten drives i hovedsak på Østlandet, og består av distribusjon for samlastere og anleggsarbeid for entreprenører.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapet har omsatt for kr 4 454 249, dette er mer enn forventet. Et solid overskudd skyldes at omsetningen var god, overskuddet på kr 603 711 foreslås i sin helhet å bli benyttet til å styrke egenkapitalen, som per 31.12. da blir kr 1 706 548. Styret mener at årsregnskapet gir et rettsvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2016 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Selskapet har langsiktige samarbeidsavtaler med store kunder. Det forventes økt omsetning og sysselsetting i neste år, allikevel forventes overskuddet å bli noe lavere i forbindelse med at lønnskostnadene vil øke.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det drives et kontinuerlig HMS arbeid. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2016.

Likestilling

Bedriften har 4 ansatte, hvorav 3 menn og 1 kvinne. Styret består av 2 menn og 1 kvinne. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø

Bedriften driver en virksomhet som kan ha betydelig påvirkning av det ytre miljø. Det er derfor et mål at nye biler skal tilfredsstillende miljøkravene i euro 6. Det er kjøpt inn en bil i 2016 og denne tilfredsstillende miljøkravene i euro 6. Kjemikalier og spillolje blir samlet opp og levert til gjenvinning/destruksjon. En målsetting er også å begrense tomgangskjøringen.

Aurskog, 24. juni 2017

Tom Haugen
styrets leder

Jan Arvid Haugen
daglig leder og styremedlem

Anneke Jansen
styremedlem



Noter 2016

Tom Haugen AS

1. Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Særreglene for små foretak er brukt for poster der det foreligger slik valgadgang.

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 fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Inntektsføring

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Både omløpsfordringer og anleggsfordringer, er ført opp til pålydende.

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt).

Sammenligningstill

Det er ikke foretatt noen omarbeiding av sammenligningstillene.



Noter 2016

Tom Haugen AS

2. Anleggsmidler

Anskaffelseskost pr. 1.1.	Immaterielle eiendeler	Innskudd i samvirke	140 000
Anskaffelseskost pr. 1.1.	Varige driftsmidler	Biler, maskiner og utstyr	2 427 500
+ Tilgang i året	Varige driftsmidler		903 000
- Samlet av- og nedskrivning pr. 31.12.			298 500
= Bokført verdi 31.12.			3 172 000

Det er ingen av- og nedskrivning av de immaterielle eiendeler p.g.a. ubegrenset levetid. Tilgang i 2016 består i hovedsak av innkjøp av ny lastebil kr. 898 000.

3. Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Aksjekapitalen er kr 30.000 fordelt på 300 aksjer á kr 100. Det er kun én aksjeklasse. Aksjene pr. 31.12. eies av:

Jan Arvid Haugen	30 %	daglig leder og styremedlem
Tom Haugen	50 %	styreleder
Anneke Jansen	20 %	styremedlem

4. Lønnskostnad, antall ansatte

	2016	2015
Lønninger	1 484 732	228 658
Arbeidsgiveravgift	215 650	35 044
Pensjonskostnad	28 236	13 660
Annen lønnskostnad	63 222	54 190
Feriepenger	146 853	
Sum lønnskostnad	1 938 693	331 552
Antall årsverk	3,5	2,5



Noter 2016

Tom Haugen AS

5. Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er forpliktet til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og dette er dekket gjennom en innskuddsbasert ordning.

6. Fordringer, gjeld, garantiforpliktelse

Ingen fordringer forfaller senere enn et år etter regnskapsårets slutt.
Ingen gjeld forfaller senere enn fem år etter regnskapsårets slutt.
Gjeld til kredittinstitusjoner på kr 2 283 257 er sikret med pant i eiendeler.
Den balanseførte verdien av disse eiendelene er kr 2 535 000.
Selskapet har ingen garantiforpliktelser.

7. Ytelser til ledende personer mv.

Lønn og feriepenger til daglig leder utgjorde kr 314.816. Daglig leders andel av pensjonskostnaden utgjorde kr 5.551.
Lønn, feriepenger og bonus til styreleder utgjorde kr 566.767. Styreleders andel av pensjonskostnaden utgjorde kr 8.113.
Lønn og feriepenger til styremedlem utgjorde kr 213.918. Styremedlems andel av pensjonskostnaden utgjorde kr 2.988.

8. Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere mv.

Selskapet har ikke gitt noen lån eller sikkerhetsstillelse.

Aurskog, 24. juni 2017

Tom Haugen
styrets leder

Jan Arvid Haugen
daglig leder og styremedlem

Anneke Jansen
styremedlem