



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 913 515
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HENRIKSEN TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Knausbakken 2A
9414 HARSTAD

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: Terje Bårdlund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.10.2018

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, 06.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 418 472	8 076 007
Sum inntekter		8 418 472	8 076 007
Kostnader			
Varekostnad		8 672	125 724
Lønnskostnad	2	2 848 643	2 533 854
Avskrivning	3	122 476	104 700
Annen driftskostnad	2/7	5 373 028	5 328 318
Sum kostnader		8 352 819	8 092 596
Driftsresultat		65 653	-16 589
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		93	28
Sum finansinntekter		93	28
Annen rentekostnad		59 240	96 366
Sum finanskostnader		59 240	96 366
Netto finans		-59 147	-96 338
Ordinært resultat før skattekostnad		6 506	-112 927
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 506	-112 927
Årsresultat		6 506	-112 927
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9/11	-6 506	
Overføring til/fra annen egenkapital	9/11		112 927
Sum overføringer og disponeringer		-6 506	112 927



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	3/10	404 160	236 128
Sum varige driftsmidler		404 160	236 128
Sum anleggsmidler		404 160	236 128
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4/10	748 142	419 444
Andre fordringer	2/4	3 770	40 000
Sum fordringer		751 912	459 444
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8/10	5 130	40 206
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 130	40 206
Sum omløpsmidler		757 042	499 650
SUM EIENDELER		1 161 202	735 778
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 173 334	1 179 840



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital		-1 173 334	-1 179 840
Sum egenkapital	9/11	-1 073 334	-1 079 840
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10		46 393
Sum annen langsiktig gjeld			46 393
Sum langsiktig gjeld		0	46 393
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		43 044	
Leverandørgjeld		913 446	717 754
Skyldige offentlige avgifter		582 446	474 474
Annen kortsiktig gjeld		695 600	576 997
Sum kortsiktig gjeld		2 234 536	1 769 225
Sum gjeld		2 234 536	1 815 618
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 161 202	735 778
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	10	1 152 302	655 572



Henriksen Transport AS

Org. nr. 997 913 515

RESULTATREGNSKAP 1.1. - 31.12.

	Note	2017	2016
Driftsinntekter			
Salgsinntekter		8 418 472	8 076 007
Sum driftsinntekter		8 418 472	8 076 007
Varekostnader		8 672	125 724
Lønnskostnader	2	2 848 643	2 533 854
Avskrivninger på varige driftsmidler	3	122 476	104 700
Annen driftskostnad	2/7	5 373 028	5 328 318
Sum driftskostnader		8 352 819	8 092 596
Driftsresultat		65 653	-16 589
Annen renteinntekt		93	28
Annen rentekostnad		59 240	96 366
Resultat av finansposter		-59 147	-96 338
Ordinært resultat før skattekostnader		6 506	-112 927
Skattekostnader på ordinært resultat	6		0
Årsresultat		6 506	-112 927
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital	9/11	-6 506	112 927
Sum disponert		-6 506	112 927

**Henriksen Transport AS**

Org. nr. 997 913 515

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2017	2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige Driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar og verktøy	3/10	404 160	236 128
Sum varige driftsmidler		404 160	236 128
Sum anleggsmidler		404 160	236 128
Omløpsmidler			
Kundefordringer	4/10	748 142	419 444
Andre fordringer	2/4	3 770	40 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8/10	5 130	40 206
Sum omløpsmidler		757 042	499 650
SUM EIENDELER		1 161 202	735 778
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-1 173 334	-1 179 840
Sum egenkapital	9/11	-1 073 334	-1 079 840
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjon	10		46 393
Sum langsiktig gjeld			46 393
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjon		43 044	
Leverandørgjeld		913 446	717 754
Skyldig offentlige avgifter		582 446	474 474
Annen kortsiktig gjeld		695 600	576 997
Sum kortsiktig gjeld		2 234 536	1 769 225
Sum gjeld		2 234 536	1 815 225
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		1 161 202	735 778
Pantstillelser	10	1 152 302	655 572

Harstad den 26. september 2018

Torbjørn Henriksen
Daglig leder/styrets leder



Henriksen Transport AS

Org. nr. 997 913 515

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2017

Note 1, Regnskapsprinsipper

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Hovedregler 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 ett 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 å ikke være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig lineært. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Utsatt skattefordel er ikke balanseført (se skattenoten).

Note 2, Ansatte, godtgjørelse m.v.

Spesifikasjon av lønnskostnader:

	2017	2016
Lønninger	2 664 001	2 343 183
Folketrygdavgift	136 447	122 773
Andre ytelser	48 195	67 898
Lønnskostnader i resultatregnskapet	2 848 643	2 533 854

Antall ansatte har i 2017 vært 11 tilsvarende 6 årsverk.

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder er utbetalt med kr 492 654. Det er ikke betalt lønn eller annen godtgjørelse til styret.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Denne er ikke blitt opprettet.

Det er utgiftsført honorar til revisor for lovbestemt revisjon med kr 28 025,- i 2017.

ØkonomiConsult AS

Autorisert Regnskapsførerselskap
Magnus gate 1, 9404 Hæstad
post@okonomiconsult.no
Telefon 77 00 10 70



Note 3, Varige driftsmidler

	Vogntog	Utstyr	Sum
Opprinnelig anskaffelseskostnad 1.1.	355 320	167 472	522 792
Tilgang	182 500	108 007	290 507
Avgang			
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.	277 463	131 676	409 139
Bokført verdi 31.12.	260 357	143 803	404 160
Årets avskrivninger	72 300	50 176	122 476
Ordinære avskrivninger % (lineære)	20	20	

Note 4, Fordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende. For år 2017 er det avsatt kr 79 000 til tap på kundefordringer. Tilsvarende for 2016 var kr 86 600. Ingen av fordringene forfaller senere enn et år etter regnskapsårets slutt.

Det er foretatt skattemessig sjablonberegning for tap på kundefordringer i 2017 med kr 17 380. Tilsvarende for 2016 var kr 0.

Note 5, Antall aksjer og aksjeeiere.

Selskapets aksjekapital er på kr 100 000 fordelt på 100 aksjer à kr 1 000. Selskapets aksjer gir lik rett.

Selskapets aksjonærer er:

Navn	Eierandel	Verv i selskapet
Torbjørn Henriksen	100 %	Daglig leder/styrets leder

Note 6, Skatter og midlertidige forskjeller

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	0
Endring utsatt skatt	0
Netto skattekostnad	0

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:

Resultat før skattekostnader	6 506
Permanente forskjeller	27 495
Årets endring i midlertidige forskjeller	-32 637
Årets bruk av underskudd til fremføring fra tidligere år	-1 364
Skattepliktig inntekt	0
Betalbar skatt (24 % av kr 0)	0

Midlertidige forskjeller:

	1.1.	31.12.	Endring
Driftsmidler	-19 673	-11 034	-8 639
Kundefordringer	-86 600	-62 602	-23 998
Underskudd til fremføring	-1 062 225	-1 060 861	-1 364
Sum midlertidige forskjeller	-1 168 498	-1 134 497	-34 001
Utsatt skatt 24 /23 %	-280 440	-260 934	

ØkonomiConsult AS

Autorisert Regnskapsførerselskap
Magnus gate 1, 9404 Harstad
post@okonomiconsult.no
Telefon 77 00 10 70



Selskapet har pr. 31.12.2017 netto negative midlertidig forskjeller som gir en utsatt skattefordel på kr 260 934. Denne er ikke medtatt som eiendel i regnskapet.

Note 7, Leieavtaler

Selskapets vogntog leies fra Scania. Selskapet har leaset tre vogntog og en varebil hvor leasingavtalene utløp i 2017.

Note 8, Bankinnskudd mv.

Bundet bankinnskudd til dekning av skattetrekk utgjør kr 0 pr. 31.12.2017. Skyldig skattetrekk utgjør kr 86 754. Skyldig skattetrekk er betalt i januar 2018.

Note 9, Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Årets resultat	Sum
Egenkapital 1.1.	100 000	-1 179 840		-1 079 840
Årets resultat			6 506	6 506
Overført annen egenkapital		6 506	-6 506	
Egenkapital 31.12.	100 000	-1 173 334		-1 073 334

Note 10, Langsiktig gjeld, Pantegjeld og garantiforpliktelse:

Pantsikret gjeld:	2017	2016
Kassekreditt	43 044	0
Pantelån	0	46 393
Sum	43 044	46 393

Bokført verdi av eiendeler stillet som Sikkerhet for pantegjelden

Driftsløsøre, inventar og verktøy	404 160	236 128
Kundefordringer	748 142	419 444
Sum	1 152 302	655 572

Hele pantelånet er innfridd i 2017. Det er i tillegg stilt realkausjon vedrørende løyvegaranti på kr 206 000 samt leverandør med kr 300 000.

Note 11. Fortsatt drift.

Styret er innforstått med at aksjekapitalen er tapt. Styret og daglig leder har derfor siden 2013 arbeidet med endringer i driften med sikte på kostnadseffektivisering og mer lønnsom drift. Alle langsiktige lån er innfridd. Selskapet disponerer i hovedsak nye leide biler, noe som medfører jevnere drift og lavere vedlikeholdskostnader. Styret regner med at selskapet for fremtiden vil kunne oppnå lønnsom drift, og kan vise til positivt resultat for 2017. Årsregnskapet for år 2017 er derfor satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes med dette at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.



Til generalforsamlingen i

Henriksen Transport AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Henriksen Transport AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 6.506,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper. Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 11 som angir at selskapets aksjekapital er tapt. Kortsiktig gjeld pr. 31.12.2017 oversteg selskapets eiendeler med kr 1.073.334,-. Dette indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om regnskapet.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

REVIGO

NO 993 108 154 Revigo AS
NO 972 415 790 Revigo Harstad AS
NO 998 908 386 Revigo Narvik AS
kontor Brønnøy

Margrethe Jørgensens vei 1a, 9408 Harstad
Dronningens gate 45, 8514 Narvik
Storgata 75, 8900 Brønnøysund



www.revigo.no
Telefon: 77 00 64 00
post@revigo.no
Autorisert regnskapsførerselskap
Medlem av Den norske Revisorforening



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelser av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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 ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning, datert 13. juli 2018, som ble avgitt etter utløpet av lovens frist for avholdelse av generalforsamling. Fullstendig årsregnskap og årsberetning var på dette tidspunkt ikke avgitt av styret og daglig leder.

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Selskapet har ikke opprettet obligatorisk tjenstepensjon i tråd med lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Harstad, 2. Oktober 2018

Revigo Harstad AS


Oddvar Teigland
registrert revisor

REVIGO

NO 993 108 154 Revigo AS
NO 972 415 790 Revigo Harstad AS
NO 998 908 398 Revigo Narvik AS
kontor Brønnøy

Margrethe Jørgensens vei 1a, 9408 Harstad
Dronningens gate 45, 8514 Narvik
Storgata 75, 8900 Brønnøysund



www.revigo.no
Telefon: 77 00 64 00
post@revigo.no
Autorisert regnskapsførerselskap
Medlem av Den norske Revisorforening