



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 926 466
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: T.O. THOMASSEN TRANSPORT AS
Forretningsadresse: c/o Madeleine Åeng Thomassen
Engeshaugen 31
8616 MO I RANA

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: Tom Ove Thomassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2020

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 771 843 | 5 196 520 |
| Annen driftsinntekt | | 715 136 | |
| Sum inntekter | | 3 486 979 | 5 196 520 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 136 542 | 218 074 |
| Lønnskostnad | 1 | 777 523 | 1 666 061 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 12 600 | 48 567 |
| Annen driftskostnad | 1 | 2 214 062 | 3 976 145 |
| Sum kostnader | | 3 140 727 | 5 908 847 |
| Driftsresultat | | 346 252 | -712 328 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 830 | 199 |
| Sum finansinntekter | | 2 830 | 199 |
| Annen rentekostnad | | 23 437 | 25 035 |
| Annen finanskostnad | | 583 | 15 951 |
| Sum finanskostnader | | 24 020 | 40 986 |
| Netto finans | | -21 190 | -40 787 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 325 062 | -753 114 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 325 062 | -753 114 |
| Årsresultat | 7 | 325 062 | -753 114 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 325 062 | -753 114 |
| Totalresultat | | 325 062 | -753 114 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|-------------|----------------|-----------------|
| Udekket tap | | 325 062 | -544 572 |
| Avsatt til annen egenkapital | | | -208 542 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 325 062 | -753 114 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|----------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 3 | | |
| Maskiner og anlegg | 3 | 56 884 | 195 915 |
| Skip og flytende installasjoner | 3 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 3 | 16 806 | 19 706 |
| Sum varige driftsmidler | 3 | 73 689 | 215 621 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | | 6 000 | 6 000 |
| Andre langsiktige fordringer | | | 24 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 6 000 | 30 000 |
| Sum anleggsmidler | | 79 689 | 245 621 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 9 788 | 149 870 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 292 565 | 242 383 |
| Sum fordringer | | 302 353 | 392 253 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 6 510 | 172 190 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 6 510 | 172 190 |
| Sum omløpsmidler | | 308 863 | 564 443 |
| SUM EIENDELER | | 388 553 | 810 064 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---------------------------------------|------|-----------------|------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 6 | 150 000 | 150 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 6 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 150 000 | 150 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | | |
| Udekket tap | | 219 509 | 544 572 |
| Sum opptjent egenkapital | | -219 509 | -544 572 |
| Sum egenkapital | 7 | -69 509 | -394 572 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 22 208 | 88 880 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 22 208 | 88 880 |
| Sum langsiktig gjeld | | 22 208 | 88 880 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 157 994 | |
| Leverandørgjeld | | 112 590 | 545 355 |
| Betalbar skatt | 2 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 20 823 | 219 983 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 144 447 | 350 417 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 435 854 | 1 115 755 |
| Sum gjeld | | 458 062 | 1 204 635 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 388 553 | 810 064 |



Årsregnskap 2019

T.o. Thomassen Transport AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 911 926 466



RESULTATREGNSKAP

T.O. THOMASSEN TRANSPORT AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2019 | 2018 |
|---|----------|------------------|------------------|
| Salgsinntekt | | 2 771 843 | 5 196 520 |
| Annen driftsinntekt | | 715 136 | 0 |
| Sum driftsinntekter | | 3 486 979 | 5 196 520 |
| Varekostnad | | 136 542 | 218 074 |
| Lønnskostnad | 1 | 777 523 | 1 666 061 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 12 600 | 48 567 |
| Annen driftskostnad | 1 | 2 214 062 | 3 976 145 |
| Sum driftskostnader | | 3 140 727 | 5 908 847 |
| Driftsresultat | | 346 252 | -712 328 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 830 | 199 |
| Annen rentekostnad | | 23 437 | 25 035 |
| Annen finanskostnad | | 583 | 15 951 |
| Resultat av finansposter | | -21 190 | -40 787 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 325 062 | -753 114 |
| Ordinært resultat | | 325 062 | -753 114 |
| EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER | | | |
| Årsresultat | 7 | 325 062 | -753 114 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 0 | -208 542 |
| Overført til udekket tap | | -325 062 | 544 572 |
| Sum overføringer | | 325 062 | -753 114 |



BALANSE

T.O. THOMASSEN TRANSPORT AS

| EIENDELER | Note | 2019 | 2018 |
|--------------------------------------|----------|----------------|----------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Maskiner og anlegg | 3 | 56 884 | 195 915 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 3 | 16 806 | 19 706 |
| Sum varige driftsmidler | 3 | 73 689 | 215 621 |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | | 6 000 | 6 000 |
| Andre langsiktige fordringer | | 0 | 24 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 6 000 | 30 000 |
| Sum anleggsmidler | | 79 689 | 245 621 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | 4 | 9 788 | 149 870 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 292 565 | 242 383 |
| Sum fordringer | | 302 353 | 392 253 |
| INVESTERINGER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 6 510 | 172 190 |
| Sum omløpsmidler | | 308 863 | 564 443 |
| Sum eiendeler | | 388 553 | 810 064 |



BALANSE

T.O. THOMASSEN TRANSPORT AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2019 | 2018 |
|------------------------------------|----------|-----------------|------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 6 | 150 000 | 150 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 150 000 | 150 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Udekket tap | | -219 509 | -544 572 |
| Sum opptjent egenkapital | | -219 509 | -544 572 |
| Sum egenkapital | 7 | -69 509 | -394 572 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSER | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 22 208 | 88 880 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 22 208 | 88 880 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 157 994 | 0 |
| Leverandørgjeld | | 112 590 | 545 355 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 20 823 | 219 983 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 144 447 | 350 417 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 435 854 | 1 115 755 |
| Sum gjeld | | 458 062 | 1 204 635 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 388 553 | 810 064 |

29.06.2020

Styret i T.o. Thomassen Transport AS

THOMASSEN TOM OVE
styreleder/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 | 2019 | 2018 |
|-----------------------|----------------|------------------|
| Lønninger | 679 605 | 1 488 784 |
| Arbeidsgiveravgift | 35 255 | 73 925 |
| Pensjonskostnader | 26 148 | 0 |
| Andre ytelser | 36 514 | 103 353 |
| Sum | 777 523 | 1 666 061 |

Selskapet har i 2019 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder | Styret |
|-------------------------------------|---------------------|---------------|
| Lønn | 580 632 | 0 |
| Annen godtgjørelse | 4 392 | 0 |
| Sum | 585 024 | 0 |

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 12 000.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.



Note 2 Skatt

| Årets skattekostnad | 2019 | 2018 |
|--|-------------|-----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 325 062 | -753 114 |
| Permanente forskjeller | 7 863 | 15 496 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 39 646 | 13 905 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -372 571 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | -723 714 |
| 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:

| | 2019 | 2018 | Endring |
|---|---------------|---------------|----------------|
| Varige driftsmidler | 47 128 | 86 773 | 39 646 |
| Sum | 47 128 | 86 773 | 39 646 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -461 945 | -834 516 | -372 571 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 414 817 | 747 742 | 332 925 |
| Grunnlag for utsatt skattefordel | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 Anleggsmidler

| | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|----------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.19 | 459 949 | 29 385 | 489 334 |
| - Avgang i året | 202 949 | | 202 949 |
| = Anskaffelseskost 31.12.19 | 257 000 | 29 385 | 286 385 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.19 | 200 117 | 12 580 | 212 697 |
| = Bokført verdi 31.12.19 | 56 883 | 16 805 | 73 688 |
| Årets ordinære avskrivninger | 9 700 | 2 900 | 12 600 |
| Økonomisk levetid | 5-10 år | 10 år | |



Note 4 Kundefordringer

| | 2019 | 2018 |
|---|--------------|----------------|
| Kundefordringer til pålydende | 9 788 | 149 870 |
| Avsetning til tap | 0 | 0 |
| Balanseført verdi av kundefordringer 31.12 | 9 788 | 149 870 |

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 6 328.

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I T.O. THOMASSEN TRANSPORT AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 150 | 1 000,00 | 150 000 |
| Sum | 150 | | 150 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|------------|--------------|--------------|
| THOMASSEN TOM OVE | 150 | 100,0 | 100,0 |
| Totalt antall aksjer | 150 | 100,0 | 100,0 |

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

| Navn | Verv | Ordinære |
|-------------------|-------------------------|----------|
| THOMASSEN TOM OVE | styreleder/daglig leder | 150 |

Note 7 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|----------------|----------|----------------------------|-------------------|-----------------|
| Pr. 31.12.2018 | 150 000 | 0 | 0 | 0 | 150 000 |
| Pr 01.01.2019 | 150 000 | 0 | 0 | 0 | 150 000 |
| Årets resultat | | | | 325 062 | 325 062 |
| Pr 31.12.2019 | 150 000 | 0 | 0 | 325 062 | 475 062 |



Note 8 Fortsatt drift og korona situasjonen

Resultatet for 2019 viser et overskudd på kr. 325 062 etter skatt, mot et underskudd på kr. 753 114 i 2018. Soliditeten og likviditeten er fortsatt tilfredsstillende og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. T.o. Thomassen Transport ASs tjenester vil fortsatt være etterspurte. Inntektsregimet for driften gir ikke rom for store overskudd. 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.

Selskapet har ikke vært påvirket av korona situasjonen.