



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 745 681
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRØNDELAG TREPLEIE AS
Forretningsadresse: Bøckmans veg 82B
7022 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Roger Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 19.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 954 798	399 268
Annen driftsinntekt	1	50 000	
Sum inntekter		2 004 798	399 268
Kostnader			
Varekostnad		1 613 811	302 414
Avskrivning på varige driftsmidler	2	6 315	
Annen driftskostnad	2,3	237 049	75 116
Sum kostnader		1 857 174	377 530
Driftsresultat		147 624	21 738
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		302	12
Sum finansinntekter		302	12
Netto finans		302	12
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	37 833	
Ordinært resultat etter skattekostnad		110 093	21 750
Årsresultat		110 093	21 750
Årsresultat etter minoritetsinteresser		110 093	21 750
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	110 093	21 750
Sum overføringer og disponeringer		110 093	21 750



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	119 979	
Sum varige driftsmidler		119 979	
Sum anleggsmidler		119 979	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			70 812
Sum fordringer			70 812
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		116 877	73 358
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		116 877	73 358
Sum omløpsmidler		116 877	144 170
SUM EIENDELER		236 856	144 170
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		131 842	21 750



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum opptjent egenkapital		131 842	21 750
Sum egenkapital		156 272	46 180
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	4 167	
Sum avsetninger for forpliktelser		4 167	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		4 167	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		43 551	95 635
Betalbar skatt	4	29 773	
Skyldig offentlige avgifter		3 093	2 355
Sum kortsiktig gjeld		76 417	97 990
Sum gjeld		80 584	97 990
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		236 856	144 170



Trøndelag Trepleie AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivinger blir reversert når grunnlaget for nedskrivingen ikke lenger finnes å være til stede.

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.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Trøndelag Trepleie AS

Noter 2018

Note 1 - Tilskudd

Offentlige tilskudd 2018:

Midtre Namdal Samkommune	kr 50 000
Sum Tilskudd 2018	kr 50 000

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Maskiner og anlegg
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	126 294
Anskaffelseskost pr. 31/12	126 294
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	6 315
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	6 315
Balanseført verdi pr 31/12	119 979
Prosentstøtte for ord. avskr.	20-20

Note 3 - Lønnskostnad

Selskapet har ikke ansatte, og er heller ikke pliktig til å opprette avtale om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har valgt bort revisjon, og har således ikke hatt kostnader knyttet til dette.

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2018
Resultat før skattekostnader	147 926
Permanente og andre forskjeller	466
Endring i midlertidige forskjeller	-18 944
Inntekt	129 447



Trøndelag Trepleie AS

Noter 2018

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2018
Beregnet skatt av årets resultat	29 773
= Sum betalbar skatt	29 773
+ endring i utsatt skatt	4 167
= Ordinær skattekostnad	33 940
Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	29 773
= Betalbar skatt i balansen	29 773

Kr. 3 893 ble ikke avsatt skattekostnad i 2017, og er derfor kostnadsført i 2018.

Note 5 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	16 180	46 180
+Fra årets resultat			110 093	110 093
Pr 31.12.	30 000	0	126 272	156 272

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Alle aksjer har lik rett til utbytte og lik stemmerett.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
RB Service AS	24	80 %
Åse Reistad	3	10 %
Ørjan Avdem	3	10 %

Note 7 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	18 944	0
= Grunnlag utsatt skatt	18 944	0

Noter for Trøndelag Trepleie AS

Organisasjonsnr. 919745681



Trøndelag Trepleie AS

Noter 2018

Utsatt skatt	4 167	0
--------------	-------	---



Trøndelag Trepleie AS

Resultatregnskap

	Note	2018	sep 17-des 17
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 954 798	399 268
Annen driftsinntekt	1	50 000	0
Sum driftsinntekter		2 004 798	399 268
Driftskostnader			
Varekostnad		1 613 811	302 414
Avskrivning på varige driftsmidler	2	6 315	0
Annen driftskostnad	2,3	237 049	75 116
Sum driftskostnader		1 857 174	377 530
DRIFTSRESULTAT		147 624	21 738
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		302	12
Sum finansinntekter		302	12
NETTO FINANSPOSTER		302	12
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		147 926	21 750
Skattekostnad på ordinært resultat	4	37 833	0
ORDINÆRT RESULTAT		110 093	21 750
ARSRESULTAT		110 093	21 750
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	110 093	21 750
SUM OVERF. OG DISP.		110 093	21 750



Trøndelag Trepleie AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	119 979	0
Sum varige driftsmidler		119 979	0
SUM ANLEGGSMIDLER		119 979	0
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		0	70 813
Sum fordringer		0	70 813
Bankinnskudd, kontanter o.l.		116 877	73 358
SUM OMLØPSMIDLER		116 877	144 170
SUM EIENDELER		236 856	144 170
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		131 842	21 750
Sum opptjent egenkapital		131 842	21 750
SUM EGENKAPITAL		156 272	46 180
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelseser			
Utsatt skatt	7	4 167	0
Sum avsetning for forpliktelseser		4 167	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		4 167	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		43 551	95 635
Betalbar skatt	4	29 773	0
Skyldig offentlige avgifter		3 093	2 355
SUM KORTSIKTIG GJELD		76 417	97 990
SUM GJELD		80 584	97 990
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		236 856	144 170

Namsos, 25.06.2019

Ørjan Avdem
Styreleder

Roger Berg
Styremedlem, daglig leder

Åse Reistad
Styremedlem

Årsregnskap for Trøndelag Trepleie AS

Organisasjonsnr. 919745681



Trøndelag Trepleie AS

Balanse pr. 31.12.2018

Note	31.12.2018	31.12.2017
------	------------	------------



**Årsregnskap 2018
for
Trøndelag Trepleie AS**

Foretaksnr. 919745681

Utarbeidet av:



Avdeling Namsos
Søren R. Thornæs vei 7, 7800 Namsos
Sentralbord: 74 22 69 80
namsos@smnregnskap.no
www.smnregnskap.no