



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 978 600 255
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRAFIKK & VEITJENESTE AS
Forretningsadresse: Orrevegen 4
4352 KLEPPE

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: Hallgeir Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2019

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, 06.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		793 236	465 199
Sum inntekter		793 236	465 199
Kostnader			
Varekostnad		115 736	77 964
Lønnskostnad	1, 2, 3	539 843	242 923
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	7 072	14 023
Annen driftskostnad	5	122 819	127 681
Sum kostnader		785 470	462 591
Driftsresultat		7 766	2 608
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		209	152
Sum finansinntekter		209	152
Annen rentekostnad			128
Sum finanskostnader			128
Netto finans		209	24
Ordinært resultat før skattekostnad		7 975	2 632
Skattekostnad på ordinært resultat	6, 7		3 160
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 975	-528
Årsresultat		7 975	-528
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		7 975	-528
Sum overføringer og disponeringer		7 975	-528



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	5 894	12 966
Sum varige driftsmidler		5 894	12 966
Sum anleggsmidler		5 894	12 966
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		15 000	8 000
Sum varer		15 000	8 000
Fordringer			
Kundefordringer	8	236 060	35 309
Andre fordringer		1 661	2 760
Sum fordringer		237 721	38 070
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	229 281	290 818
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		229 281	290 818
Sum omløpsmidler		482 002	336 888
SUM EIENDELER		487 896	349 854
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	10, 11, 12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	69 648	61 673
Sum opptjent egenkapital		69 648	61 673
Sum egenkapital	12	169 648	161 673
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		0
Sum avsetninger for forpliktelser			0
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 744	1 099
Betalbar skatt	6		3 160
Skyldige offentlige avgifter		250 725	91 285
Annen kortsiktig gjeld		65 780	92 637
Sum kortsiktig gjeld		318 249	188 181
Sum gjeld		318 249	188 181
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		487 896	349 854



Noter 2018 TRAFIKK & VEITJENESTE AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forørrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Noter 2018 TRAFIKK & VEITJENESTE AS

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	450 026	222 227
Arbeidsgiveravgift	74 091	20 696
Andre relaterte ytelser	15 726	
Sum	539 843	242 923

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket har ikke plikt til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	0	473 664
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	182 533
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	182 533
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	-169 567
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	-176 639
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	5 894

Årets avskrivninger	-7 072
Økonomisk levetid	3 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 33,33 %

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.



Noter 2018 TRAFIKK & VEITJENESTE AS

Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	7 975	2 632
+/- Permanente forskjeller	191	374
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	-27 477	10 159
Årets skattegrunnlag	-19 311	13 165
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%		3 160
Sum		3 160
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	3 160
Betalbar skatt i skattekostnad		3 160
Betalbar skatt i balansen	0	3 160

Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	-2 490	-6 471	3 981
Omløpsmidler	-31 458	0	-31 458
Skattemessig fremførbart underskudd	0	-19 311	19 311
Netto forskjeller	-33 948	-25 782	-8 166
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	33 948	25 782	8 166
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	236 060	66 767
Avsatt til dekning av usikre fordringer		-31 458
Netto oppførte kundefordringer	236 060	35 309

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 140 410. Skyldig skattetrekk er kr 140 000.

Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr 100,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.



Noter 2018 TRAFIKK & VEITJENESTE AS

Note 11 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Apeland, Georg	500	50,00%
Lund, Hallgeir	500	50,00%
Sum	1 000	100,00%

Note 12 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	100 000	61 673	161 673
Årets resultat		7 975	7 975
Egenkapital 31.12.2018	100 000	69 648	169 648