



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 533 988
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TERJE JOHANSEN TRANSPORT AS
Forretningsadresse: 7120 LEKSVIK

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: Terje Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2019

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, 30.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 612 996	2 753 705
Annen driftsinntekt			209 750
Sum inntekter		2 612 996	2 963 454
Kostnader			
Varekostnad			480
Lønnskostnad	1	1 062 287	1 057 488
Avskrivning på varige driftsmidler	2	183 673	118 832
Annen driftskostnad	1	1 517 447	1 385 799
Sum kostnader		2 763 407	2 562 600
Driftsresultat		-150 411	400 855
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 555	1 773
Sum finansinntekter		1 555	1 773
Annen rentekostnad		3 012	3 292
Sum finanskostnader		3 012	3 292
Netto finans		-1 457	-1 519
Ordinært resultat før skattekostnad		-151 868	399 336
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-36 838	91 902
Ordinært resultat etter skattekostnad		-115 030	307 434
Årsresultat		-115 030	307 434
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-115 030	307 434
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	8	200 000	100 000
Overføringer annen egenkapital	8	-315 030	207 434
Sum overføringer og disponeringer		-115 030	307 434



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	150 130	126 111
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	723 575	893 816
Sum varige driftsmidler		873 705	1 019 927
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer	4	120 125	166 625
Sum finansielle anleggsmidler		120 125	166 625
Sum anleggsmidler		993 830	1 186 552
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	632 592	505 678
Andre fordringer	5	105 499	125 633
Sum fordringer		738 091	631 311
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 157 946	1 187 948
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 157 946	1 187 948
Sum omløpsmidler		1 896 037	1 819 258
SUM EIENDELER		2 889 867	3 005 811

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	2 021 906	2 336 936
Sum opptjent egenkapital		2 021 906	2 336 936
Sum egenkapital		2 121 906	2 436 936
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	56 133	92 971
Sum avsetninger for forpliktelser		56 133	92 971
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		56 133	92 971
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		202 557	100 958
Betalbar skatt	3		38 369
Skyldig offentlige avgifter		144 197	21 300
Utbytte		200 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld	6	165 074	215 277
Sum kortsiktig gjeld		711 828	475 904
Sum gjeld		767 961	568 875
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 889 867	3 005 811



**Årsregnskap 2018
for
Terje Johansen Transport AS**

Foretaksnr. 977533988

Utarbeidet av:

LEKSVIK REGNSKAPSKONTOR AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 23
7121 LEKSVIK



Regnskapsførernummer 980491064



Terje Johansen Transport AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 612 996	2 753 705
Annen driftsinntekt		0	209 750
Sum driftsinntekter		2 612 996	2 963 454
Driftskostnader			
Varekostnad		0	480
Lønnskostnad	1	1 062 287	1 057 488
Avskrivning på varige driftsmidler	2	183 673	118 832
Annen driftskostnad	1	1 517 447	1 385 799
Sum driftskostnader		2 763 407	2 562 600
DRIFTSRESULTAT		-150 411	400 855
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 555	1 773
Sum finansinntekter		1 555	1 773
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 012	3 292
Sum finanskostnader		3 012	3 292
NETTO FINANSPOSTER		-1 457	-1 519
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-151 868	399 336
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-36 838	91 902
ORDINÆRT RESULTAT		-115 030	307 434
ÅRSRESULTAT		-115 030	307 434
OVERFØRINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	8	200 000	100 000
Overføringer annen egenkapital	8	-315 030	207 434
SUM OVERFØRINGER		-115 030	307 434



Terje Johansen Transport AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	150 130	126 111
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	723 575	893 816
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer	4	120 125	166 625
Sum anleggsmidler		993 830	1 186 552
Omløpsmidler			
Kundefordringer	5	632 592	505 678
Andre fordringer	5	105 499	125 633
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 157 946	1 187 948
Sum omløpsmidler		1 896 037	1 819 258
SUM EIENDELER		2 889 867	3 005 811
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	2 021 906	2 336 936
Sum opptjent egenkapital		2 021 906	2 336 936
Sum egenkapital		2 121 906	2 436 936
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	56 133	92 971
Sum avsetning for forpliktelser		56 133	92 971
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		202 557	100 958
Betalbar skatt	3	0	38 369
Skyldig offentlige avgifter		144 197	21 300
Utbytte		200 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld	6	165 074	215 277
Sum kortsiktig gjeld		711 828	475 904
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 889 867	3 005 811

Leksvik 12.05.19

Terje Johansen

Anneli D. Johansen

Årsregnskap for Terje Johansen Transport AS

Organisasjonsnr. 977533988



Terje Johansen Transport AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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.

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 ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Terje Johansen Transport AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	954 987	942 906
Arbeidsgiveravgift	101 652	101 169
Pensjonskostnader	0	7 233
Andre lønnsrelaterte ytelser	5 648	6 180
Totalt	1 062 287	1 057 488

Selskapet har innført OTP for sine ansatte

Ytelese til ledende personer

Daglig leder 547 312,-

Note 2 - Driftsmidler

	Maskiner og anlegg inventar	Driftsløsøre, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	261 466	1 275 538	1 537 003
+ Tilgang	37 450	0	37 450
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	298 916	1 275 538	1 574 454
Akk. av/nedskr. pr 1/1	135 355	381 721	517 076
+ Ordinære avskrivninger	13 432	170 241	183 673
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	148 786	551 962	700 749
Balanseført verdi pr 31/12	150 130	723 575	873 705
Prosentstatts for ord.avskr	5-10	10-20	



Terje Johansen Transport AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-151 868
+ Permanente og andre forskjeller	2 793
+ Endring i midlertidige forskjeller	63 012
= Inntekt	-86 063

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-36 838
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	-36 838
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	341 214	404 225
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	86 063	0
= Grunnlag utsatt skatt	255 150	404 225
Utsatt skatt	56 133	92 971



Terje Johansen Transport AS

Noter 2018

Note 4 - Obligasjoner og andre fordringer

Forskuddsleasing ny bil

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert og de er oppført til pålydende.
Andre fordringer består av forskuddsbetalte kostnader og opptjent inntekt

Note 6 - Skattetrekk

Skyldig skattetrekk pr. 31.12. i år er kr. 41 007,-. Det er avsatt kr. 43 115,- på egen bankkonto for skattetrekk til dekning av forskuddstrekket.

Note 7 - Selskapskapital

Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 50 aksjer hver pålydende kr 2.000,- samlet aksjekapital utgjør kr 100.000,-. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn:	Antall aksjer:
Terje Johansen	33
Anneli Dretvik Johansen	17

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer:
Daglig leder:	33
Medlemmer av styret:	50

Note 8 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	2 336 936	2 436 936
-Til årets resultat			-115 030	-115 030
- Utbytte	0	0	-200 000	-200 000
Pr 31.12.	100 000	0	2 021 906	2 121 906

Noter for Terje Johansen Transport AS

Organisasjonsnr. 977533988