



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Karina Therese Utnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 076 007	8 021 159
Annen driftsinntekt			127 632
Sum inntekter		8 076 007	8 148 791
Kostnader			
Varekostnad		125 724	121 425
Lønnskostnad	2	2 533 854	2 860 526
Avskrivning	3	104 700	88 100
Annen driftskostnad	2/7	5 328 318	5 530 229
Sum kostnader		8 092 596	8 600 280
Driftsresultat		-16 589	-451 489
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28	29
Sum finansinntekter		28	29
Annen rentekostnad		96 366	41 519
Sum finanskostnader		96 366	41 519
Netto finans		-96 338	-41 490
Ordinært resultat før skattekostnad		-112 927	-492 979
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-112 927	-492 979
Årsresultat		-112 927	-492 979
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital	9	112 927	492 979
Sum overføringer og disponeringer		112 927	492 979



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	3/10	236 128	518 093
Sum varige driftsmidler		236 128	518 093
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	4		4 760
Sum finansielle anleggsmidler			4 760
Sum anleggsmidler		236 128	522 853
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4/10	419 444	348 290
Andre fordringer	2/4	40 000	195 338
Sum fordringer		459 444	543 628
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8/10	40 206	79 700
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 206	79 700
Sum omløpsmidler		499 650	623 328
SUM EIENDELER		735 778	1 146 181
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-605 906	-492 979
Udekket tap		573 934	573 934
Sum opptjent egenkapital		-1 179 840	-1 066 913
Sum egenkapital	9	-1 079 840	-966 913
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	46 393	201 241
Sum annen langsiktig gjeld		46 393	201 241
Sum langsiktig gjeld		46 393	201 241
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		717 754	854 031
Skyldige offentlige avgifter		474 474	563 048
Annen kortsiktig gjeld		576 997	494 774
Sum kortsiktig gjeld		1 769 225	1 911 853
Sum gjeld		1 815 618	2 113 094
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		735 778	1 146 181
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	10	655 572	866 383



Henriksen Transport AS

Org. nr. 997 913 515

RESULTATREGNSKAP 1.1. - 31.12.

	Note	2016	2015
Driftsinntekter			
Salgsinntekter		8 076 007	8 021 159
Annen driftsinntekt		0	127 632
Sum driftsinntekter		8 076 007	8 148 791
Varekostnader		125 724	121 425
Lønnskostnader	2	2 533 854	2 860 526
Avskrivninger på varige driftsmidler	3	104 700	88 100
Annen driftskostnad	2/7	5 328 318	5 530 229
Sum driftskostnader		8 092 596	8 600 280
Driftsresultat		-16 589	-451 489
Annen renteinntekt		28	29
Annen rentekostnad		96 366	41 519
Resultat av finansposter		-96 338	-41 490
Ordinært resultat før skattekostnader		-112 927	-492 979
Skattekostnader på ordinært resultat	6	0	0
Årsresultat		-112 927	-492 979
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		0	0
Overføring til/fra annen egenkapital	9	112 927	492 979
Sum disponert		112 927	492 979

**Henriksen Transport AS**

Org. nr. 997 913 515

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2016	2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige Driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar og verktøy	3/10	236 128	518 093
Sum varige driftsmidler		236 128	518 093
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	4	0	4 760
Sum finansielle anleggsmidler		0	4 760
Sum anleggsmidler		236 128	522 853
Omløpsmidler			
Kundefordringer	4/10	419 444	348 290
Andre fordringer	2/4	40 000	195 338
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8/10	40 206	79 700
Sum omløpsmidler		499 650	623 328
SUM EIENDELER		735 778	1 146 181
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-605 906	-492 979
Udekket tap		573 934	573 934
Sum egenkapital	9	-1 179 840	-966 913
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjon	10	46 393	201 241
Sum langsiktig gjeld		46 393	201 241
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		717 754	854 031
Skyldig offentlige avgifter		474 474	563 048
Annen kortsiktig gjeld		576 997	494 774
Sum kortsiktig gjeld		1 769 225	1 911 853
Sum gjeld		1 815 225	2 113 094
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		735 778	1 146 181
Pantstillelser	10	655 572	866 383

Harstad den 30.06.2017

Torbjørn Henriksen
Daglig leder/styrets leder



Henriksen Transport AS

Org. nr. 997 913 515

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2016

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:

	2016	2015
Lønninger	2 343 183	2 682 478
Folketrygdavgift	122 773	130 943
Andre ytelser	67 898	46 835
Lønnskostnader i resultatregnskapet	2 533 854	2 860 256

Antall ansatte har i 2016 vært 6 tilsvarende 5 årsverk.

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder er utbetalt med kr 510 985. Det er ikke betalt lønn eller annen godtgjørelse til styret.

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

Honorar til revisor for lovbestemt revisjon utgjør kr 19 238,- ekskl. mva.

ØkonomiConsult AS

Autorisert Regnskapsførerselskap
Postboks 305, 9483 Harstad
Tlf 77 00 10 70, Faks 77 00 10 79



Note 3, Varige driftsmidler

	Vogntog	Utstyr	Sum
Opprinnelig anskaffelseskostnad 1.1.	577 585	122 471	700 056
Tilgang		325 000	325 000
Avgang		502 265	502 265
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.	205 163	81 500	286 663
Bokført verdi 31.12.	445 322	72 771	236 128
Årets avskrivninger	72 900	31 800	104 700
Ordinære avskrivninger % (lineære)	20	20	

Note 4, Fordringer

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

Det er ikke foretatt skattemessig sjablonberegning for tap på kundefordringer i 2016.

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	-112 927
Permanente forskjeller	0
Årets endring i midlertidige forskjeller	119 151
Underskudd til fremføring fra tidligere år	-6 224
Skattepliktig inntekt	0
Betalbar skatt (25 % av kr 0)	0

Midlertidige forskjeller:

	1.1.	31.12.	Endring
Driftsmidler	12 878	-19 673	32 551
Kundefordringer	0	-86 600	86 000
Underskudd til fremføring	1 068 449	1 062 225	
Sum midlertidige forskjeller	-1 055 571	-1 168 498	119 151
Utsatt skatt 25 /24 %	-263 893	-280 440	



Selskapet har pr. 31.12.2016 netto negative midlertidig forskjeller som gir en utsatt skattefordel på kr 280 440. Denne er ikke medtatt som eiendel i regnskapet.

Note 7, Leieavtaler

Leasing:

Selskapet leaser tre vogntog og en varebil. Leasingavtalene utløper i 2017

Note 8, Bankinnskudd mv.

Bundet bankinnskudd til dekning av skattetrekk utgjør kr 0 pr. 31.12.2016. Skyldig skattetrekk utgjør kr 202 211. Skyldig skattetrekk er betalt i mars og mai 2017.

Note 9, Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Årets resultat	Sum
Egenkapital 1.1.	100 000	-1 066 913		-966 913
Årets resultat			-112 927	-112 927
Overført annen egenkapital		-112 927	112 927	
Egenkapital 31.12.	100 000	-1 179 840		-1 079 840

Note 10, Langsiktig gjeld, Pantegjeld og garantiforpliktelse:

Pantsikret gjeld:	2016	2015
Kassekreditt	0	0
Pantelån	46 393	201 241
Sum	46 393	201 241

Bokført verdi av eiendeler stillet som Sikkerhet for pantegjelden

Driftsløsøre, inventar og verktøy	236 128	518 093
Kundefordringer	419 444	348 290
Sum	655 572	866 383

Hele pantelånet forfaller til betaling innen 5 år.

Det er i tillegg stilt realkausjon for hele pantegjelden og vedrørende løyvegaranti på kr 206 000 samt leverandør med kr 300 000.



Henriksen Transport AS

Styrets årsberetning for 2016

Henriksen Transport AS driver transportvirksomhet med vogntog fra Harstad.

Selskapet har i 2016 hatt en omsetning på 8 076 007. Resultatet er negativt med kr 112 927, og resultatgraden positivt med 0,03 %. Selskapets egenkapital er negativ med kr 1 079 840.

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskap og balanse med noter uttrykk for virksomhetens resultat for 2016 og økonomiske stilling ved årsskiftet. Det er ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som er av betydning for bedømmelse av regnskapet.

Styret er innforstått med at aksjekapitalen er tapt. Styret har derfor siden 2013 arbeidet med endringer i driften med sikte på kostnadseffektivisering og mer lønnsom drift. Selskapet disponerer i hovedsak nye biler, noe som vil medføre jevnere drift og lavere vedlikeholdskostnader. Styret regner med at selskapet for fremtiden vil kunne oppnå lønnsom drift. Årsregnskapet for år 2016 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes med dette at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Styret mener arbeidsmiljøet i bedriften er tilfredsstillende og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området. Det har ikke vært skader eller ulykker i år 2016.

Selskapet driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljøet og har følgelig ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området.

Bedriften har 6 ansatte som består av 5 menn og 1 kvinne. Styret består av selskapets eneaksjonær som er mann. Styret har ut fra vurdering av bedriftens størrelse, antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

i styret for Henriksen Transport AS
Harstad den 30.06.2017

Torbjørn Henriksen
Daglig leder/styrets leder



Til generalforsamlingen i

Henriksen Transport AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Henriksen Transport AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 112 927. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, 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 finansielle stilling per 31. desember 2016, 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 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.


Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

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 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
avd. Narvik

NO 998 908 396 Revigo Brønnøysund AS

Margrethe Jørgensens vei 1a, 9406 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 beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Presisering

Selskapet opplyser i note 9 og i årsberetningen at egenkapitalen er tapt. Forholdet 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.

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 regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12. Selskapet har heller ikke opprettet obligatorisk tjenestepensjon i tråd med lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Harstad, 30. juni 2017

Revigo Harstad AS



Oddvar Teigland
registrert revisor

REVIGO

NO 993 108 154 Revigo AS
NO 972 415 790 Revigo Harstad AS
avd. Narvik
NO 998 908 396 Revigo Brønnøysund AS

Margrethe Jørgensens vel 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