



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: 20.04.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 753 705	2 947 668
Annen driftsinntekt		209 750	
Sum inntekter		2 963 454	2 947 668
Kostnader			
Varekostnad		480	300
Lønnskostnad	1	1 057 488	1 025 334
Avskrivning på varige driftsmidler	2	118 832	60 567
Annen driftskostnad	1	1 385 799	1 282 611
Sum kostnader		2 562 600	2 368 811
Driftsresultat		400 855	578 857
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 773	1 887
Sum finansinntekter		1 773	1 887
Annen rentekostnad		3 292	3 052
Sum finanskostnader		3 292	3 052
Netto finans		-1 519	-1 165
Ordinært resultat før skattekostnad		399 336	577 692
Skattekostnad på ordinært resultat	3	91 902	142 992
Ordinært resultat etter skattekostnad		307 434	434 700
Årsresultat		307 434	434 700
Årsresultat etter minoritetsinteresser		307 434	434 700
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		100 000	200 000
Overføringer annen egenkapital	4	207 434	234 700
Sum overføringer og disponeringer		307 434	434 700



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	126 111	139 996
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	893 816	391 604
Sum varige driftsmidler		1 019 927	531 600
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer	5	166 625	
Sum finansielle anleggsmidler		166 625	
Sum anleggsmidler		1 186 552	531 600
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	505 678	552 318
Andre fordringer	6	125 633	131 694
Sum fordringer		631 311	684 012
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 187 948	1 867 696
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 187 948	1 867 696
Sum omløpsmidler		1 819 258	2 551 708
SUM EIENDELER		3 005 811	3 083 307

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Selskapskapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	2 336 936	2 129 502
Sum opptjent egenkapital		2 336 936	2 129 502
Sum egenkapital		2 436 936	2 229 502
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	92 971	39 438
Sum avsetninger for forpliktelser		92 971	39 438
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		92 971	39 438
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		100 958	165 321
Betalbar skatt	3	38 369	130 797
Skyldig offentlige avgifter		34 311	124 503
Utbytte		100 000	200 000
Annen kortsiktig gjeld	7	202 265	193 747
Sum kortsiktig gjeld		475 904	814 367
Sum gjeld		568 875	853 805
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 005 811	3 083 307



**Årsregnskap 2017
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	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 753 705	2 947 668
Annen driftsinntekt		209 750	0
Sum driftsinntekter		2 963 454	2 947 668
Driftskostnader			
Varekostnad		480	300
Lønnskostnad	1	1 057 488	1 025 334
Avskrivning på varige driftsmidler	2	118 832	60 567
Annen driftskostnad	1	1 385 799	1 282 611
Sum driftskostnader		2 562 600	2 368 811
DRIFTSRESULTAT		400 855	578 857
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 773	1 887
Sum finansinntekter		1 773	1 887
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 292	3 052
Sum finanskostnader		3 292	3 052
NETTO FINANSPOSTER		-1 519	-1 165
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		399 336	577 692
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	91 902	142 992
ORDINÆRT RESULTAT		307 434	434 700
ARSRESULTAT		307 434	434 700
OVERFØRINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		100 000	200 000
Overføringer annen egenkapital	4	207 434	234 700
SUM OVERFØRINGER		307 434	434 700



Terje Johansen Transport AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	126 111	139 996
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	893 816	391 604
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer	5	166 625	0
Sum anleggsmidler		1 186 552	531 600
Omløpsmidler			
Kundefordringer	6	505 678	552 318
Andre fordringer	6	125 633	131 694
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 187 948	1 867 696
Sum omløpsmidler		1 819 258	2 551 708
SUM EIENDELER		3 005 811	3 083 307
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	2 336 936	2 129 502
Sum opptjent egenkapital		2 336 936	2 129 502
Sum egenkapital		2 436 936	2 229 502
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	92 971	39 438
Sum avsetning for forpliktelser		92 971	39 438
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		100 958	165 321
Betalbar skatt	3	38 369	130 797
Skyldig offentlige avgifter		34 311	124 503
Utbytte		100 000	200 000
Annen kortsiktig gjeld	7	202 265	193 747
Sum kortsiktig gjeld		475 904	814 367
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 005 811	3 083 307

Leksvik 12.04.2018

Terje Johansen

Anneli D. Johansen

Årsregnskap for Terje Johansen Transport AS

Organisasjonsnr. 977533988



Terje Johansen Transport AS

Noter 2017

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 (23%) 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 2017

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	942 906	915 040
Arbeidsgiveravgift	101 169	98 196
Pensjonskostnader	7 233	6 944
Andre lønnsrelaterte ytelser	6 180	5 154
Totalt	1 057 488	1 025 334

Selskapet har innført OTP for sine ansatte

Ytelese til ledende personer

Daglig leder 501 992,-

Note 2 - Driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	261 466	680 627	942 093
+ Tilgang	0	629 910	629 910
- Avgang	0	35 000	35 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	261 466	1 275 538	1 537 003
Akk. av/nedskr. pr 1/1	121 470	289 024	410 493
+ Ordinære avskrivninger	13 885	104 947	118 832
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	12 250	12 250
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	135 355	381 721	517 076
Balanseført verdi pr 31/12	126 111	893 816	1 019 927
Prosentats for ord.avskr	5-10	10-20	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	399 336
+ Permanente og andre forskjeller	434
+ Endring i midlertidige forskjeller	-239 899
= Inntekt	159 871

Noter for Terje Johansen Transport AS

Organisasjonsnr. 977533988



Terje Johansen Transport AS

Noter 2017

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	38 369
= Sum betalbar skatt	38 369
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	53 533
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	91 902
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	38 369
= Betalbar skatt i balansen	38 369

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	404 225	164 326
= Grunnlag utsatt skatt	404 225	164 326
Utsatt skatt	92 971	39 438

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	2 129 502	2 229 502
Tilført fra årsresultat		207 434	207 434
Pr 31.12.	100 000	2 336 936	2 436 936

Note 5 - Obligasjoner og andre fordringer

Forskuddsleasing ny bil

Note 6 - Kundefordringer

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

Note 7 - Skattetrekk

Skyldig skattetrekk pr. 31.12. i år er kr. 35.758,-. Det er avsatt kr. 37.866,- på egen bankkonto for skattetrekk til dekning av forskuddstrekket.



Terje Johansen Transport AS

Noter 2017

Note 8 - 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