



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 131 945
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TA DRIFT OG SERVICE AS
Forretningsadresse: Vælavegen 2
2960 RØN

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: Sølve Tvenge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2018

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, 11.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 302 150	1 603 483
Annen driftsinntekt		521 691	297 381
Sum inntekter		3 823 841	1 900 864
Kostnader			
Varekostnad		2 224 322	930 249
Lønnskostnad	1, 2, 3	917 664	609 211
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	13 568	6 387
Annen driftskostnad	5	1 081 099	590 735
Sum kostnader		4 236 652	2 136 582
Driftsresultat		-412 812	-235 718
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27	48
Annen finansinntekt		1 375	
Sum finansinntekter		1 402	48
Annen rentekostnad		15 994	3 579
Annen finanskostnad	6	11 521	
Sum finanskostnader		27 514	3 579
Netto finans		-26 112	-3 531
Ordinært resultat før skattekostnad	7, 8	-438 924	-239 249
Ordinært resultat etter skattekostnad		-438 924	-239 249
Årsresultat		-438 924	-239 249
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9	-438 924	-239 249
Sum overføringer og disponeringer		-438 924	-239 249



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	56 553	61 621
Sum varige driftsmidler		56 553	61 621
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	25 000
Sum anleggsmidler		81 553	86 621
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		445 800	345 300
Sum varer		445 800	345 300
Fordringer			
Kundefordringer	10	12 621	9 493
Andre fordringer		108 342	36 460
Sum fordringer		120 963	45 953
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	46 980	63 008
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		46 980	63 008
Sum omløpsmidler		613 743	454 261
SUM EIENDELER		695 296	540 882

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	9, 12, 13, 14	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	9	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		94 430	94 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	678 173	239 249
Sum opptjent egenkapital		-678 173	-239 249
Sum egenkapital	9, 15	-583 743	-144 819
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		44 539	
Leverandørgjeld		907 776	322 632
Skyldige offentlige avgifter		94 093	52 393
Annen kortsiktig gjeld	16	232 632	310 676
Sum kortsiktig gjeld		1 279 039	685 701
Sum gjeld		1 279 039	685 701
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		695 296	540 882



Noter 2017

TA DRIFT OG SERVICE 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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. Tilskudd nettobokføres og reduserer avskrivning og avskrivningsgrunnlaget.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig 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.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	864 902	566 429
Arbeidsgiveravgift	20 424	30 714
Pensjonskostnader	20 431	5 537
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	11 908	6 531
Sum	917 664	609 211

Foretaket har sysselsatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven i 2017.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	315 339	85 000
Annen godtgjørelse	1 098	

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2017	68 008
Tilgang i året	68 500
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	76 508
Akk. av- og nedskr. 01.01.2017	(6 387)
Akkumulerte avskr. 31.12.2017	(19 955)
Balansført verdi pr. 31.12.2017	56 553
Årets avskrivninger	(13 568)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Selskapet har mottatt 60 000 i tilskudd ved anskaffelse av et driftsmiddel.

Tilskuddet reduserer avskrivningene på det aktuelle driftsmiddelet i takt med avskrivningsplanen for driftsmiddelet.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Valutatap

Det er bokført realisert valutatap kroner 11 520 pr 31.12.2017



Note 7 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	(438 924)	(239 249)
+/- Permanente forskjeller	34 177	54 160
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	12 385	(14 015)
Årets skattegrunnlag	(392 362)	(199 104)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 8 - 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:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	14 015	11 668	2 347
Omløpsmidler	0	(10 038)	10 038
Skattemessig fremførbart underskudd	(199 104)	(591 467)	392 363
Netto forskjeller	(185 089)	(589 837)	404 747
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	185 089	589 837	(404 747)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	0	0

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

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	100 000	(5 570)	(239 249)	(144 819)
Årets resultat			(438 924)	(438 924)
Egenkapital 31.12.2017	100 000	(5 570)	(678 173)	(583 743)

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2017.

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	23 121	9 493
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(10 500)	
Netto oppførte kundefordringer	12 621	9 493

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 43 480. Skyldig skattetrekk er kr 43 480.

Note 12 - Aksjekapital

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

Foretaket har én aksjeklasse.



Note 13 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2017

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Perez Avendano, Daniela Jazmin	50	50,00%
Tvenge, Sølve	50	50,00%
Sum	100	100,00%

Note 14 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/ Styrets leder	Sølve Tvenge	50
Styremedlem	Daniela Jazmin Perez Avendano	50

Note 15 - Fortsatt drift

Fortsatt drift

Selskapets styre er kjent at hele aksjekapitalen er tapt pr.31.12.2017 og styre er kjent med sin handieplikt etter § 3-5.

Styret jobber kontinuerlig med tiltak for å øke salget og holde fokus på bruttofortjeneste, kombinert med tiltak for å redusere kostnadene.

Årsregnskap er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og etter styrets vurdering vil planlagte tiltak sikre videre drift av selskapet.

Note 16 - Gjeld til eiere

Selskapet skylder eiere 21 860,- Det er ikke beregnet rente eller avtalt nedbetalingstid på dette lånet.