



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 926 466
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: T.O. THOMASSEN TRANSPORT AS
Forretningsadresse: c/o Madeleine Ång Thomassen
Engeshaugen 31
8616 MO I RANA

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: Tom Ove Thomassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2018

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 409 595	7 249 327
Annen driftsinntekt		61 812	
Sum inntekter		5 471 407	7 249 327
Kostnader			
Varekostnad		10 750	18 025
Lønnskostnad	1	2 123 588	1 480 932
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	69 900	53 900
Annen driftskostnad	1	3 330 529	5 620 382
Sum kostnader		5 534 768	7 173 240
Driftsresultat		-63 361	76 087
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		137	105
Sum finansinntekter		137	105
Annen rentekostnad		25 484	7 322
Annen finanskostnad		52 590	2 566
Sum finanskostnader		78 074	9 889
Netto finans		-77 937	-9 784
Ordinært resultat før skattekostnad		-141 298	66 303
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-15 520	46 315
Ordinært resultat etter skattekostnad		-125 778	19 988
Årsresultat	7	-125 778	19 988
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-125 778	19 988
Totalresultat		-125 778	19 988
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Utbytte		82 500	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-208 278	19 988
Sum overføringer og disponeringer		-125 778	19 988



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3	241 582	308 582
Skip, rigger, fly og lignende	3		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	22 606	25 506
Sum varige driftsmidler	3	264 188	334 088
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		6 000	6 000
Investeringer i aksjer og andeler			40 000
Andre fordringer		24 000	24 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	70 000
Sum anleggsmidler		294 188	404 088
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	626 975	787 365
Andre fordringer		341 050	784 082
Sum fordringer		968 024	1 571 447
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	102 679	235 926
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		102 679	235 926
Sum omløpsmidler		1 070 704	1 807 373
SUM EIENDELER		1 364 892	2 211 461



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	150 000	150 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		208 542	416 820
Sum opptjent egenkapital		208 542	416 820
Sum egenkapital	7	358 542	566 820
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		15 520
Sum avsetninger for forpliktelser			15 520
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		155 552	
Sum annen langsiktig gjeld		155 552	
Sum langsiktig gjeld		155 552	15 520
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		360 101	236 506
Betalbar skatt	2		45 064
Skyldige offentlige avgifter		127 080	337 030
Utbytte		82 500	
Annen kortsiktig gjeld		281 117	1 010 521
Sum kortsiktig gjeld		850 797	1 629 121
Sum gjeld		1 006 349	1 644 641
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 364 892	2 211 461



Årsregnskap 2017

T.o. Thomassen Transport AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 911 926 466



RESULTATREGNSKAP

T.O. THOMASSEN TRANSPORT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		5 409 595	7 249 327
Annen driftsinntekt		61 812	0
Sum driftsinntekter		5 471 407	7 249 327
Varekostnad		10 750	18 025
Lønnskostnad	1	2 123 588	1 480 932
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	69 900	53 900
Annen driftskostnad	1	3 330 529	5 620 382
Sum driftskostnader		5 534 768	7 173 240
Driftsresultat		-63 361	76 087
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		137	105
Annen rentekostnad		25 484	7 322
Annen finanskostnad		52 590	2 566
Resultat av finansposter		-77 937	-9 784
Ordinært resultat før skattekostnad		-141 298	66 303
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-15 520	46 315
Ordinært resultat		-125 778	19 988
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	7	-125 778	19 988
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		82 500	0
Avsatt til annen egenkapital		-208 278	19 988
Sum overføringer		-125 778	19 988



BALANSE

T.O. THOMASSEN TRANSPORT AS

EIENDELER	Note	2017	2016
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	3	241 582	308 582
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	22 606	25 506
Sum varige driftsmidler	3	264 188	334 088
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i tilknyttet selskap		6 000	6 000
Investeringer i aksjer og andeler		0	40 000
Andre langsiktige fordringer		24 000	24 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	70 000
Sum anleggsmidler		294 188	404 088
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	4	626 975	787 365
Andre kortsiktige fordringer		341 050	784 082
Sum fordringer		968 024	1 571 447
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	102 679	235 926
Sum omløpsmidler		1 070 704	1 807 373
Sum eiendeler		1 364 892	2 211 461



BALANSE

T.O. THOMASSEN TRANSPORT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		208 542	416 820
Sum opptjent egenkapital		208 542	416 820
Sum egenkapital	7	358 542	566 820
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	2	0	15 520
Sum avsetning for forpliktelser		0	15 520
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		155 552	0
Sum annen langsiktig gjeld		155 552	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		360 101	236 506
Betalbar skatt	2	0	45 064
Skyldig offentlige avgifter		127 080	337 030
Utbytte		82 500	0
Annen kortsiktig gjeld		281 117	1 010 521
Sum kortsiktig gjeld		850 797	1 629 121
Sum gjeld		1 006 349	1 644 641
Sum egenkapital og gjeld		1 364 892	2 211 461

28.06.2018

Styret i T.o. Thomassen Transport AS

THOMASSEN TOM OVE
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	1 942 014	1 334 019
Arbeidsgiveravgift	98 397	70 281
Andre ytelser	83 177	76 633
Sum	2 123 588	1 480 932

Selskapet har i 2017 sysselsatt 4 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	516 000	0
Sum	516 000	0

REVISOR

Det er ikke kostnadsført honorar til revisor i 2017.



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	45 064
Endring i utsatt skatt	-15 520	1 251
Skattekostnad ordinært resultat	-15 520	46 315
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-141 298	66 303
Permanente forskjeller	66 509	9 423
Endring i midlertidige forskjeller	-36 014	104 529
Skattepliktig inntekt	-110 802	180 255
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	45 064
Sum betalbar skatt i balansen	0	45 064

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	100 678	64 665	-36 014
Sum	100 678	64 665	-36 014
Akkumulert fremførbart underskudd	-110 802	0	110 802
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	10 124	0	-10 124
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	64 665	64 665
Utsatt skattefordel / skatt (23 % / 24 %)	0	15 520	15 520

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	459 949	29 385	489 334
= Anskaffelseskost 31.12.17	459 949	29 385	489 334
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	218 367	6 780	225 147
= Bokført verdi 31.12.17	241 582	22 605	264 187
Årets ordinære avskrivninger	67 000	2 900	69 900
Økonomisk levetid	5-10 år	10 år	



Note 4 Kundefordringer

	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	626 975	787 365
Avsetning til tap	0	0
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	626 975	787 365

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 23 071.

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i T.o. Thomassen Transport AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	150	1 000,00	150 000
Sum	150		150 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
THOMASSEN TOM OVE	150	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	150	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
THOMASSEN TOM OVE	styreleder/daglig leder	150

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	150 000	0	0	0	416 820	566 820
Pr 01.01.2017	150 000	0	0	0	416 820	566 820
Årets resultat					-125 778	-125 778
Utbytte					-82 500	-82 500
Pr 31.12.2017	150 000	0	0	0	208 542	358 542



TDJ

Medlem av Den Norske Revisorforening
Medlem av Jurist forbundet

Til generalforsamlingen i T. O. Thommasen transport AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert T. O. Thommasen AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 125 778. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 selskapet 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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 selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift

TDJ, Org nr 971 647 116, Adr; Åttringsveien 12, 8616 MO I RANA, co/ Valbeinet 50 9017 TROMSØ
Tlf; 911 15 888, E-post; tarik.norae@gmail.com Bank; 4516 15 22728



TDJ

Medlem av Den Norske Revisorforening
Medlem av Jurist forbundet

skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

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.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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 selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Mo i Rana, den 30.06.2018

Terje D. Jacobsen

Revisor