



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 953 995
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STOKKE TRAFIKKSKOLE AS
Forretningsadresse: Frederik Stangs gate 4
3160 STOKKE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Knut Anders Guldahl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 26.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			2 363 735
Annen driftsinntekt			-10 177
Sum inntekter			2 353 558
Kostnader			
Varekostnad			400 962
Lønnskostnad	6	7 778	1 064 831
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	57 400	271 522
Annen driftskostnad		3 889	675 261
Sum kostnader		69 067	2 412 577
Driftsresultat		-69 067	-59 019
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		63	760
Sum finansinntekter		63	760
Annen rentekostnad		9 478	20 239
Sum finanskostnader		9 478	20 239
Netto finans		-9 414	-19 479
Ordinært resultat før skattekostnad		-78 481	-78 498
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-17 266	-18 591
Ordinært resultat etter skattekostnad		-61 215	-59 907
Årsresultat	3	-61 215	-59 907
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-61 215	-59 907
Totalresultat		-61 215	-59 907
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-59 447	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overført fra annen egenkapital		-1 768	-59 907
Sum overføringer og disponeringer		-61 215	-59 907



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	57 750	115 150
Sum immaterielle eiendeler		57 750	115 150
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		693 860
Sum varige driftsmidler			693 860
Sum anleggsmidler		57 750	809 010
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		64 152	59 261
Andre kortsiktige fordringer			3 959
Konsernfordringer	5	358 124	
Sum fordringer		422 276	63 220
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		59	243 601
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		59	243 601
Sum omløpsmidler		422 335	306 821
SUM EIENDELER		480 085	1 115 831
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		26 770	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum innskutt egenkapital		56 770	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			1 768
Udekket tap		59 447	
Sum opptjent egenkapital		-59 447	1 768
Sum egenkapital	3, 7	-2 677	31 768
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	1 059	10 775
Sum avsetninger for forpliktelser		1 059	10 775
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			350 094
Sum annen langsiktig gjeld			350 094
Sum langsiktig gjeld		1 059	360 869
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		48 569	46 633
Betalbar skatt	4		647
Skyldig offentlige avgifter			87 168
Kortsiktig konserngjeld	5	250 000	350 000
Annen kortsiktig gjeld		183 134	238 745
Sum kortsiktig gjeld		481 703	723 193
Sum gjeld		482 762	1 084 062
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		480 085	1 115 831



Årsoppgjøret 2019

Stokke Trafikkskole AS

Innhold:

Resultat

Balanse

Noter



Org.nr: 914 953 995



Resultatregnskap

Stokke Trafikkskole AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		0	2 363 735
Annen driftsinntekt		0	-10 177
Sum driftsinntekter		0	2 353 558
Varekostnad		0	400 962
Lønnskostnad	6	7 778	1 064 831
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	57 400	271 522
Annen driftskostnad		3 889	675 261
Sum driftskostnader		69 067	2 412 577
Driftsresultat		-69 067	-59 019
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		63	760
Annen rentekostnad		9 478	20 239
Resultat av finansposter		-9 414	-19 479
Ordinært resultat før skattekostnad		-78 481	-78 498
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-17 266	-18 591
Ordinært resultat		-61 215	-59 907
Årsresultat	3	-61 215	-59 907
Overføringer			
Overført til udekket tap		59 447	0
Overført fra annen egenkapital		1 768	59 907
Sum overføringer		-61 215	-59 907



Balanse

Stokke Trafikkskole AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	57 750	115 150
Sum immaterielle eiendeler		57 750	115 150
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	0	693 860
Sum varige driftsmidler		0	693 860
Sum anleggsmidler		57 750	809 010
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		64 152	59 261
Andre kortsiktige fordringer		0	3 959
Konsernfordringer	5	358 124	0
Sum fordringer		422 276	63 220
Bankinnskudd, kontanter o.l.		59	243 601
Sum omløpsmidler		422 335	306 821
Sum eiendeler		480 085	1 115 831



Balanse

Stokke Trafikkskole AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		26 770	0
Sum innskutt egenkapital		56 770	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	1 768
Udekket tap		-59 447	0
Sum opptjent egenkapital		-59 447	1 768
Sum egenkapital	3, 7	-2 677	31 768
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	1 059	10 775
Sum avsetning for forpliktelser		1 059	10 775
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	350 094
Sum annen langsiktig gjeld		0	350 094
Kortsiktig gjeld			
Konserngjeld	5	250 000	350 000
Leverandørgjeld		48 569	46 633
Betalbar skatt	4	0	647
Skyldig offentlige avgifter		0	87 168
Annen kortsiktig gjeld		183 134	238 745
Sum kortsiktig gjeld		481 703	723 193
Sum gjeld		482 762	1 084 062
Sum egenkapital og gjeld		480 085	1 115 831

Stokke, 25.06.2020
Styret i Stokke Trafikkskole AS

Knut Anders Guldahl
styreleder/daglig leder



Noter

Stokke Trafikkskole AS

Regnskapsprinsipper

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % 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.

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.



Noter

Stokke Trafikkskole AS

Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Stokke Trafikkskole AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000
Sum	100		30 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Kage AS	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Knut Anders Guldahl	styreleder/daglig leder	100

Note 2 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	287 438	1 037 430	1 324 868
- Avgang i året		1 016 600	1 016 600
= Anskaffelseskost 31.12.19	287 438	20 830	308 268
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	229 688	20 830	250 518
= Bokført verdi 31.12.19	57 750	0	57 750
Årets ordinære avskrivninger	57 400		57 400
Økonomisk levetid	5 år	5 år	

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	30 000	0	1 768	31 768
Pr 01.01.2019	30 000	0	1 768	31 768
Årets resultat			-61 215	-61 215
Konsernbidrag mottatt		26 770		26 770
Pr 31.12.2019	30 000	26 770	-59 447	-2 677



Noter

Stokke Trafikkskole AS

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	647
Endring i utsatt skatt	-17 266	-19 238
Skattekostnad ordinært resultat	-17 266	-18 591
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-78 481	-78 498
Permanente forskjeller	-4	-201
Endring i midlertidige forskjeller	44 166	81 514
Mottatt konsernbidrag	34 320	0
Skattepliktig inntekt	0	2 815
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-7 550	647
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	7 550	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	647

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

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	4 812	48 978	44 166
Sum	4 812	48 978	44 166
Utsatt skatt (22 %)	1 059	10 775	9 716

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2019	2018
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer konsern	358 124	0
Sum	358 124	0
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld konsern	250 000	350 000
Sum	250 000	350 000



Noter

Stokke Trafikkskole AS

Note 6 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	0	1 001 766
Arbeidsgiveravgift	805	143 780
Pensjonskostnader	5 709	17 952
Andre ytelser	1 264	-98 666
Sum	7 778	1 064 831

Selskapets ansatte er i 2019 lønnet fra Hortens-kontoret. Feriepenger er utbetalt. Det er også betalt arbeidsgiveravgift av tjenstepensjon før denne også ble overført Hortens-kontoret.

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder.

Revisor

Selskapet har valgt å ikke ha revisor.

Note 7 Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt.

Selskapets drift garanteres av morselskapet som vil avgi nødvendig konsernbidrag.