



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: 16.09.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 021 159	6 850 073
Annen driftsinntekt		127 632	
Sum inntekter		8 148 791	6 850 073
Kostnader			
Varekostnad		121 425	70 049
Lønnskostnad	2	2 860 526	2 111 781
Avskrivning	3	88 100	80 500
Annen driftskostnad	2/7	5 530 229	4 707 835
Sum kostnader		8 600 280	6 970 165
Driftsresultat		-451 489	-120 092
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		29	56
Sum finansinntekter		29	56
Annen rentekostnad		41 519	33 093
Sum finanskostnader		41 519	33 093
Netto finans		-41 490	-33 037
Ordinært resultat før skattekostnad		-492 979	-153 129
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-492 979	-153 129
Årsresultat		-492 979	-153 129
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9		153 129
Overføring til/fra annen egenkapital		492 979	
Sum overføringer og disponeringer		492 979	153 129



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	3/10	518 093	269 138
Sum varige driftsmidler		518 093	269 138
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	4	4 760	12 921
Sum finansielle anleggsmidler		4 760	12 921
Sum anleggsmidler		522 853	282 059
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4/10	348 290	650 204
Andre fordringer	2/4	195 338	406 750
Sum fordringer		543 628	1 056 954
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8/10	79 700	5 447
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		79 700	5 447
Sum omløpsmidler		623 328	1 062 401
SUM EIENDELER		1 146 181	1 344 460
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-492 979	
Udekket tap		573 934	573 934
Sum opptjent egenkapital		-1 066 913	-573 934
Sum egenkapital	9	-966 913	-473 934
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	201 241	339 098
Sum annen langsiktig gjeld		201 241	339 098
Sum langsiktig gjeld		201 241	339 098
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			81 829
Leverandørgjeld		854 031	487 591
Skyldige offentlige avgifter		563 048	650 537
Annen kortsiktig gjeld		494 774	259 339
Sum kortsiktig gjeld		1 911 853	1 479 296
Sum gjeld		2 113 094	1 818 394
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 146 181	1 344 460
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	10	866 383	919 342



Henriksen Transport AS

Org. nr. 997 913 515

RESULTATREGNSKAP 1.1. - 31.12.

	Note	2015	2014
Driftsinntekter			
Salgsinntekter		8 021 159	6 850 073
Annen driftsinntekt		127 632	0
Sum driftsinntekter		8 148 791	6 850 073
Varekostnader		121 425	70 049
Lønnskostnader	2	2 860 526	2 111 781
Avskrivninger på varige driftsmidler	3	88 100	80 500
Annen driftskostnad	2/7	5 530 229	4 707 835
Sum driftskostnader		8 600 280	6 970 165
Driftsresultat		-451 489	-120 092
Annen renteinntekt		29	56
Annen rentekostnad		41 519	33 093
Resultat av finansposter		-41 490	-33 037
Ordinært resultat før skattekostnader		-492 979	-153 129
Skattekostnader på ordinært resultat	6	0	0
Årsresultat		-492 979	-153 129
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9	492 979	153 129
Sum disponert		492 979	153 129

**Henriksen Transport AS**

Org. nr. 997 913 515

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2015	2014
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige Driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar og verktøy	3/10	518 093	269 138
Sum varige driftsmidler		518 093	269 138
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	4	4 760	12 921
Sum finansielle anleggsmidler		4 760	12 921
Sum anleggsmidler		522 853	282 059
Omløpsmidler			
Kundefordringer	4/10	348 290	650 204
Andre fordringer	2/4	195 338	406 750
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8/10	79 700	5 447
Sum omløpsmidler		623 328	1 062 401
SUM EIENDELER		1 146 181	1 344 460
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-1 066 913	-573 934
Sum egenkapital	9	-966 913	-473 934
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjon	10	201 241	339 098
Sum langsiktig gjeld		201 241	339 098
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	0	81 829
Leverandørgjeld		854 031	487 591
Skyldig offentlige avgifter		563 048	650 537
Annen kortsiktig gjeld		494 774	259 339
Sum kortsiktig gjeld		1 911 853	1 479 296
Sum gjeld		2 113 094	1 818 394
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		1 146 181	1 344 460
Pantstillelser	10	866 383	919 342

Harstad den 16.09.2016

Torbjørn Henriksen
Daglig leder/styrets leder



Henriksen Transport AS

Org. nr. 997 913 515

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2015

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:

	2015	2014
Lønninger	2 682 478	1 977 943
Folketrygdavgift	130 943	105 662
Andre ytelser	46 835	28 176
Lønnskostnader i resultatregnskapet	2 860 256	2 111 781

Antall ansatte har i 2015 vært 5 tilsvarende 5 årsverk.

Lønnskostnaden inkluderer lønn desember 2014, totalt 13 måneder.

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder er utbetalt med kr 535 000. Det er ikke betalt lønn eller annen godtgjørelse til styret.



Det er gitt lån til daglig leder med kr 117 319. Lånet skal nedbetales innen 5 år. Kr 65 194 av disse er tatt opp etter 07.10.2015, og total saldo er redusert til kr 34 163 i løpet av januar 2016.

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

Note 3, Varige driftsmidler

	Vogntog	Utstyr	Sum
Opprinnelig anskaffelseskostnad 1.1.	240 530	122 471	363 001
Tilgang	337 055		330 055
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.	132 263	49 700	181 963
Bokført verdi 31.12.	445 322	72 771	518 093
Årets avskrivninger	63 400	24 700	88 100
Ordinære avskrivninger % (lineære)	20	20	

Note 4, Fordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende. For år 2015 er det avsatt kr 15 000 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 2014.

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	-492 979
Permanente forskjeller	11 342
Årets endring i midlertidige forskjeller	-54 396
Skattepliktig inntekt	-536 033
Betalbar skatt (27 % av kr -536 033)	0



Midlertidige forskjeller:

	1.1.	31.12.	Endring
Driftsmidler	-41 518	12 878	-54 396
Underskudd til fremføring	-532 416	-1 068 449	-536 033
Sum midlertidige forskjeller	-573 934	-1 055 571	-590 429
Utsatt skatt 27 /25 %	-154 962	-263 893	-108 931

Selskapet har pr. 31.12.2015 netto negative midlertidig forskjeller som gir en utsatt skattefordel på kr 263 893. Denne er ikke medtatt som eiendel i regnskapet.

Note 7, Leieavtaler

Leasing:

Selskapet leaser to vogntog, en varebil og en personbil. Leasingavtalene utløper i 2017

Note 8, Bankinnskudd mv.

Bundet bankinnskudd til dekning av skattetrekk utgjør kr 0 pr. 31.12.2015. Skyldig skattetrekk utgjør kr 70 021. Differansen skyldes lønn for november og desember 2015. Skyldig skattetrekk er betalt i mars 2016.

Note 9, Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Årets resultat	Sum
Egenkapital 1.1.	100 000	-573 934		-473 934
Årets resultat			-492 979	-492 979
Overført annen egenkapital		-492 979	492 979	
Egenkapital 31.12.	100 000	-1 066 913		-966 913

Note 10, Langsiktig gjeld, Pantegjeld og garantiforpliktelse:

Pantsikret gjeld:	2015	2014
Kassekreditt	0	81 829
Pantelån	201 241	339 098
Sum	201 241	420 927

Bokført verdi av eiendeler stillet som Sikkerhet for pantegjelden

Driftsløsøre, inventar og verktøy	518 093	269 138
Kundefordringer	348 290	650 204
Sum	866 383	919 342

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 2015

Henriksen Transport AS driver transportvirksomhet med vogntog fra Harstad.

Selskapet har i 2015 hatt en omsetning på 8 021 159. Resultatet er negativt med kr 492 979 og resultatgraden negativ med 6 %. Selskapets egenkapitalandel er negativ med kr 966 913.

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskap og balanse med noter uttrykk for virksomhetens resultat for 2015 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 2015 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 2013. Samlet sykefravær har vært 8 dager.

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

Bedriften har 5 ansatte som består av 4 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 16.09.2016

Torbjørn Henriksen
Daglig leder/styrets leder



Til generalforsamlingen i
Henriksen Transport AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Henriksen Transport AS som viser et underskudd på kr 492 979. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatenes utarbeidelse av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Henriksen Transport AS per 31. desember 2015 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

REVIGO
Margrethe Jørgensens vei 1a, 9406 Harstad
Storgata 75, 8900 Brønnøysund
www.revigo.no

NO 993 108 154
NO 972 415 790
NO 998 908 396

Oddvar Teigland
registrert revisor
Linda Nilsen
statsautorisert revisor


Telefon: 77 00 64 00
Telefax: 77 00 64 01
post@revigo.no
Autorisert regnskapsforetaksfirma
Medlem av Den norske Revisorforening



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.

Uttalelse om øvrige forhold

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 er i samsvar med lov og forskrifter.

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 bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

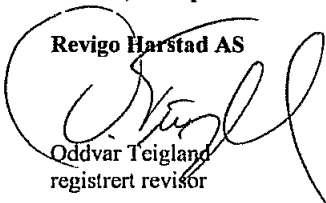
Selskapet har gitt lån på kr. 117 319 til aksjonær. Lånet er i strid med aksjeloven § 8-7 da selskapet ikke har fri egenkapital og det ikke er stillet betryggende sikkerhet for lånet. Dette forholdet kan etter vår mening medføre erstatningsansvar for styret/daglig leder.

Selskapet har ikke behandlet skattetreksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning, datert 01. juli 2016, som ble avgitt ved utløpet av lovens frist for avholdelse av generalforsamling. Fullstendig årsregnskap og årsberetning var på dette tidspunkt ikke avgitt av styret.

Harstad, 16. september 2016

Revigo Harstad AS


Oddvar Teigland
registrert revisor

REVIGO
Margrethe Jørgensens vei 1a, 9406 Harstad
Storgata 75, 8900 Brønnøysund
www.revigo.no

NO 993 108 154
NO 972 415 790
NO 998 908 396

Oddvar Teigland
registrert revisor
Linda Nilsen
statsautorisert revisor


Telefon: 77 00 64 00
Telefax: 77 00 64 01
post@revigo.no
Aulonisert regnskapsførererselskap
Medlem av Den norske Revisorforening