



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 996 913
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PS TRANSPORT SØR AS
Forretningsadresse: Sommerkroveien 9
4515 MANDAL

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: Per Strømme
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.05.2016

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, 30.07.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 168 643	2 958 489
Annen driftsinntekt		311 616	70 790
Sum inntekter		3 480 260	3 029 279
Kostnader			
Varekostnad		59 285	54 148
Lønnskostnad	1, 2, 12	853 456	728 831
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		80 172	80 800
Annen driftskostnad		2 155 089	2 015 460
Sum kostnader		3 148 001	2 879 239
Driftsresultat		332 258	150 039
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		124	117
Sum finansinntekter		124	117
Annen rentekostnad		1 021	1 736
Annen finanskostnad		162	243
Sum finanskostnader		1 184	1 979
Netto finans		-1 060	-1 862
Ordinært resultat før skattekostnad		331 198	148 178
Skattekostnad på ordinært resultat	4	86 346	30 283
Ordinært resultat etter skattekostnad		244 852	117 895
Årsresultat		244 852	117 895
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	11	244 852	117 895
Sum overføringer og disponeringer		244 852	117 895



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		6 494
Sum immaterielle eiendeler			6 494
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	252 100	133 300
Sum varige driftsmidler		252 100	133 300
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		21 623	21 721
Sum finansielle anleggsmidler		21 623	21 721
Sum anleggsmidler		273 723	161 515
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		3 320	
Sum varer		3 320	
Fordringer			
Kundefordringer	6	369 412	331 613
Andre fordringer		406 325	202 631
Sum fordringer		775 737	534 244
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	246 343	167 528
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		246 343	167 528
Sum omløpsmidler		1 025 400	701 772
SUM EIENDELER		1 299 122	863 287

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		378 724	133 871
Sum opptjent egenkapital		378 724	133 871
Sum egenkapital		478 724	233 871
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		38 802	
Sum avsetninger for forpliktelser		38 802	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	13	80 000	80 000
Sum annen langsiktig gjeld		80 000	80 000
Sum langsiktig gjeld		118 802	80 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		333 423	139 089
Betalbar skatt	4, 5	41 050	36 777
Skyldige offentlige avgifter		131 105	179 068
Annen kortsiktig gjeld	9	196 018	194 481
Sum kortsiktig gjeld		701 596	549 416
Sum gjeld		820 398	629 416
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 299 122	863 287



Noter 2015 PS TRANSPORT SØR 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25% 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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2015	2014
Lønn	713 375	610 500
Arbeidsgiveravgift	100 182	88 116
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	39 899	30 215
Sum	853 456	728 831

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	182 976	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	9 970	

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløse inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2015	357 432
Tilgang i året	217 572
Avgang i året	(80 459)
Anskaffelseskost 31.12.2015	494 545
Akk. av- og nedskr. 01.01.2015	(224 132)
Akkumulerte avskr. 31.12.2015	(242 445)
Balanseført verdi pr. 31.12.2015	252 100
Årets avskrivninger	(80 172)
Økonomisk levetid	3,0 - 10,0 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 33,33 %

Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2015	2014
Ordinært resultat før skattekostnad	331 198	148 178
+/- Permanente forskjeller	100	133
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(179 261)	(12 100)
Årets skattegrunnlag	152 037	136 211
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 27%	41 050	36 777
Sum	41 050	36 777
+/- Endring i utsatt skatt	45 296	(6 494)
Skattekostnad i resultatregnskapet	86 346	30 283
Betalbar skatt i skattekostnad	41 050	36 777
Betalbar skatt i balansen	41 050	36 777



Note 5 - 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:	01.01.2015	31.12.2015	Endring
Anleggsmidler	(30 195)	149 255	(179 450)
Omløpsmidler	6 144	5 955	189
Sum midlertidige forskjeller	(24 051)	155 210	(179 261)
Utsatt skatt 31.12.15. basert på 25%	(6 494)	38 802	(45 296)

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2015.

Spesifikasjon kundefordringer	2015	2014
Kundefordringer til pålydende	369 412	331 613
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	369 412	331 613

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 59 950. Skyldig skattetrekk er kr 57 950.

Note 8 - 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 9 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2015

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Strømme, Per	100	100,00%
Sum	100	100,00%

Selskapet har gjeld til aksjonær på Kr. 108 823, Denne gjelden er ikke renteberegnet i året.

Note 10 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/ Styrets leder	Per Strømme	100



Note 11 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2015	100 000	133 871	233 871
Årets resultat		244 852	244 852
Egenkapital 31.12.2015	100 000	378 724	478 724

Note 12 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 13 - Øvrig langsiktig gjeld

Lån fra nærstående 80 000.



Referat Styremøte

PS TRANSPORT SØR AS 16.05.2016

Møtet fant sted i i selskapets lokaler

Til stede fra styret:

Per Strømme

Styret kan treffe beslutninger da mer enn halvdel av medlemmene er tilstede.

1. Styrets beretning.

Styrets årsberetning for 2015 ble gjennomgått og kommentert.

2. Fastsettelse av resultatregnskap og balanse.

Årsregnskapet og årsberetningen for 2015 ble gjennomgått. Regnskapet viser et positivt resultat etter skatt på kroner 244 852,-. Egenkapitalen pr 31.12.2015 er på kroner 478 724,-. Regnskapet godkjent.

3. Fastsettelse av godtgjørelse til styret.

Godtgjørelse til styret;

Styrets forslag til generalforsamlingen;

Det ble foreslått at styret ikke skal ha godtgjørelse for 2015.

4. Valg.

Styrets forslag til generalforsamlingen;

Det ble foreslått at styret fortsetter som tidligere.

5. Generalforsamlingen

Det avholdes ordinær generalforsamling den 16.05.2016

Andre saker ble ikke behandlet.

MANDAL 16.05.2016

Per Strømme
Daglig Leder/ Styrets Leder



Årsberetning 2015 PS TRANSPORT SØR AS

Virksomhetens art og hvor den drives

PS Transport Sør AS ble stiftet 31.05.2011. Selskapets virksomhet er godstransport på vei samt utleie av utstyr. Selskapet holder til i Mandal Kommune.

Fortsatt drift

Styret mener årsregnskapet og årsberetningen gir en rettvise oversikt over utvikling og resultat av foretakets virksomhet, og dets stilling pr. 31.12.2015.

Det er ingen indikasjoner på vesentlige endringer i de viktigste premisene for fortsatt drift av selskapet.

Arbeidsmiljø/sykefravær

Selskapet har 2 ansatte. Styret anser arbeidsmiljøet som bra. Selskapet har ikke hatt sykefravær i løpet av året.

Egenkapital og inntjening

Selskapets egenkapital er pr 31.12.2015 Kr. 478 724, inkludert periodens overskudd på Kr. 244 852.

Likestilling

I styret er valgt 1 mann, selskapets ansatte er 2 menn. Styret har ut fra en vurdering ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø

Virksomheten medfører verken forurensing eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø utover det som er vanlig for denne type virksomhet.

MANDAL 16.05.2016

Per Strømme
Daglig Leder/ Styrets Leder