



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 901 742
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GUNNAR M SLETTEN TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Sauerwein-Geilin 3
2662 DOVRE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Henning Grindstuen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.05.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	3 567 639	6 389 114
Annen driftsinntekt	1	567 317	89 500
Sum inntekter		4 134 956	6 478 614
Kostnader			
Varekostnad		428 650	87 471
Lønnskostnad	2	1 401 556	2 457 992
Avskrivning på varige driftsmidler	3	302 735	558 161
Annen driftskostnad	2,9	1 677 111	3 061 414
Sum kostnader		3 810 052	6 165 038
Driftsresultat		324 904	313 576
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		551	446
Sum finansinntekter		551	446
Annen rentekostnad		75 234	117 198
Sum finanskostnader		75 234	117 198
Netto finans		-74 682	-116 752
Ordinært resultat før skattekostnad		250 222	196 824
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-53 618	
Ordinært resultat etter skattekostnad		303 840	196 824
Årsresultat		303 840	196 824
Årsresultat etter minoritetsinteresser		303 840	196 824
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		53 618	
Udekket tap	6	250 222	196 824
Sum overføringer og disponeringer		303 840	196 824



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	524 900	565 600
Driftsløsøre, inventar og utstyr	3,4	15 600	791 550
Sum varige driftsmidler		540 500	1 357 150
Sum anleggsmidler		540 500	1 357 150
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	65 825	521 985
Andre fordringer	4	34 825	58 972
Konsernfordringer		223 409	
Sum fordringer		324 059	580 957
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	472 696	461 064
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		472 696	461 064
Sum omløpsmidler		796 755	1 042 021
SUM EIENDELER		1 337 255	2 399 171
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	1 050 000	1 050 000
Overkurs	6	169 791	
Sum innskutt egenkapital		1 219 791	1 050 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	915 759	1 219 599
Sum opptjent egenkapital		-915 759	-1 219 599
Sum egenkapital		304 032	-169 599
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	831 444	1 893 808
Sum annen langsiktig gjeld		831 444	1 893 808
Sum langsiktig gjeld		831 444	1 893 808
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 011	208 359
Skyldig offentlige avgifter		43 667	215 439
Annen kortsiktig gjeld	4	151 101	251 164
Sum kortsiktig gjeld		201 779	674 962
Sum gjeld		1 033 223	2 568 770
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 337 255	2 399 171



**Årsregnskap 2016
for
Gunnar M Sletten Transport AS**

Foretaksnr. 980901742

Utarbeidet av:

Otta Regnskapskontor AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Johan Nygårds gate 17B
2670 OTTA



Org.nr. 940828147



Gunnar M Sletten Transport AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Gunnar M Sletten Transport AS driver utleie av fast eiendom og håndtering av stykkgoods. Virksomheten drives i Dovre kommune.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

	2016	2015	2014
Driftsinntekter	4 134 956	6 478 614	7 671 953
Driftsresultat	324 904	313 576	-211 721
Årsresultat	303 840	196 824	-350 544
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Balansesum	1 337 255	2 399 171	2 581 366
Egenkapital	304 032	-169 599	-366 423
Egenkapitalprosent	22,7%	-7,1%	-14,2%

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettsvisende bilde av Gunnar M Sletten Transport AS sine eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Fortsatt drift

Over halvparten av selskapets aksjekapital er tapt pr. 31.12.2016.

Selskapet har i 2016 gått med overskudd. Virksomheten er i 2016 endret fra å drive transport av stykkgoods til å drive med utleie av fast eiendom og håndtering av stykkgoods. Selskapet har leiekontrakter og avtaler som tilsier at selskapet vil gå med overskudd også kommende år.

Med dette som bakgrunn mener styret at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Det har vært lite sykefravær i løpet av året.

Det har i regnskapsåret ikke forekommet skader og ulykker.

Likestilling

Det er to ansatte i selskapet, begge menn, og styret består av én mann.

Det er ikke iverksatt likestillingstiltak i 2016.

Miljørapport

Virksomheten forurenses ikke det ytre miljø mer enn det som er vanlig for bransjen.

Dovre,

Rune Sletten
Daglig leder / styrets leder



Gunnar M Sletten Transport AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	3 567 639	6 389 114
Annen driftsinntekt	1	567 317	89 500
Sum driftsinntekter		4 134 956	6 478 614
Driftskostnader			
Varekostnad		428 650	87 471
Lønnskostnad	2	1 401 556	2 457 992
Avskrivning på varige driftsmidler	3	302 735	558 161
Annen driftskostnad	2,9	1 677 111	3 061 414
Sum driftskostnader		3 810 052	6 165 038
DRIFTSRESULTAT		324 904	313 576
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		551	446
Sum finansinntekter		551	446
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		75 234	117 198
Sum finanskostnader		75 234	117 198
NETTO FINANSPOSTER		(74 682)	(116 752)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		250 222	196 824
Skattekostnad på ordinært resultat	8	(53 618)	0
ORDINÆRT RESULTAT		303 840	196 824
ARSRESULTAT		303 840	196 824
OVERFØRINGER			
Mottatt konsernbidrag		53 618	0
Fremføring av udekket tap	6	250 222	196 824
SUM OVERFØRINGER		303 840	196 824



Gunnar M Sletten Transport AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	524 900	565 600
Driftsløsøre, inventar og utstyr	3,4	15 600	791 550
Sum anleggsmidler		540 500	1 357 150
Omløpsmidler			
Kundefordringer	4	65 825	521 985
Fordringer på konsernselskap		223 409	0
Andre fordringer	4	34 825	58 972
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	472 696	461 064
Sum omløpsmidler		796 755	1 042 021
SUM EIENDELER		1 337 255	2 399 171
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	1 050 000	1 050 000
Annen innskutt egenkapital	6	169 791	0
Sum innskutt egenkapital		1 219 791	1 050 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(915 759)	(1 219 599)
Sum opptjent egenkapital		(915 759)	(1 219 599)
Sum egenkapital		304 032	(169 599)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	831 444	1 893 808
Sum annen langsiktig gjeld		831 444	1 893 808
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 011	208 359
Skyldig offentlige avgifter		43 667	215 439
Annen kortsiktig gjeld	4	151 101	251 164
Sum kortsiktig gjeld		201 779	674 962
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 337 255	2 399 171

Dovre, 31.12.2016 /

Rune Sletten
Daglig leder / styrets leder



Gunnar M Sletten Transport AS

Noter 2016

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres når det er sannsynlig at den kan bli nyttegjort.



Gunnar M Sletten Transport AS

Noter 2016

Note 2 - Lønn, ytelser til ledende personer og revisor

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	1 256 127	2 246 013
Arbeidsgiveravgift	83 578	146 540
Pensjonskostnader	40 222	47 776
Andre lønnsrelaterte ytelser	21 630	17 663
Totalt	1 401 556	2 457 992

Selskapet har sysselsatt ca. 3 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven. Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingen til denne ordningen kostnadsføres fortløpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Ytelser til ledende personer og revisor

	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Revisjonshonorar, som består av:		
Revisjon		22 000
Andre tjenester		18 400
Samlet honorar til revisor		40 400

Note 3 - Varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Tomter bygninger og annen fast eie	Driftsøse inv og utstyr	
Anskaffelseskost pr. 1/1	813 233	2 325 958	3 139 191
+ Tilgang	0	16 000	16 000
- Avgang	0	2 325 958	2 325 958
Anskaffelseskost pr. 31/12	813 233	16 000	829 233
Akk. av/nedskr. pr 1/1	247 633	1 534 408	1 782 041
+ Ordinære avskrivninger	40 700	262 035	302 735
- Tilbakeført avskrivning	0	1 796 043	1 796 043
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	288 333	400	288 733
Balansført verdi pr 31/12	524 900	15 600	540 500
Prosentstans for ord. avskr.	5-5	10-33	



Gunnar M Sletten Transport AS

Noter 2016

Note 4 - Fordringer og gjeld

	2016	2015
Fordringer med forfall senere enn 1 år fra balansedagen	0	0
	2016	2015
Gjeld med forfall senere enn 5 år fra balansedagen	370 981	472 970
Pantstillelser	2016	2015
Gjeld sikret med pant	831 444	1 893 808
Pantsatte eiendeler:		
Bygninger	524 900	565 600
Transportmidler og utstyr	15 600	791 550
Kundefordringer	65 825	521 985
Sum pantsatte eiendeler	606 325	1 879 159

Note 5 - Aksjekapital

Selskapet har 1 050 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 1 050 000. Selskapet aksjekapital har kun én aksjeklasse.

Aksjonærene i selskapet er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Dovre Bud og Vare AS	1 050

Daglig leder og styreleder Rune Sletten er enesaksjonær i Dovre Bud og Vare AS.

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 050 000	0	-1 219 599	-169 599
Årets resultat	0	0	250 222	250 222
Mottatt konsernbidrag	0	169 791	53 618	223 409
Pr 31.12.	1 050 000	169 791	-915 759	304 032

Over halvparten av aksjekapitalen er tapt. Dette er omtalt nærmere i styrets årsberetning.

Note 7 - Bankinnskudd

Noter for Gunnar M Sletten Transport AS

Organisasjonsnr. 980901742



Gunnar M Sletten Transport AS

Noter 2016

	2016	2015
Bundne skattetrekksmidler	20 310	72 291

Note 8 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader		250 222
+ Permanente og andre forskjeller		0
+ Endring i midlertidige forskjeller		-121 929
+ Mottatt konsernbidrag		223 409
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd		351 702
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd		351 702
= Inntekt		0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat		0
= Sum betalbar skatt		0
Skatteeffekt av konsernbidrag		-53 618
= Ordinær skattekostnad		-53 618

Midlertidige forskjeller og utsatt skattefordel

	2016	2015
Driftsmidler	354 687	476 616
Sum	354 687	476 616
Akkumulert skattemessig fremførbart underskudd	460 789	812 491
= Grunnlag utsatt skattefordel	815 476	1 289 107
Utsatt skattefordel	195 714	322 276
Skattesats	24	25

Fra inntektsåret 2017 er skattesatsen på alminnelig inntekt i Norge redusert til 24 %. Utsatt skattefordel pr. 31.12.2016 er beregnet med bruk av en skattesats på 24 %. Effekten av denne endringen er kr 8 155.

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Note 9 - Leasingkontrakter

Selskapet har ingen leasingkontrakter pr. 31.12.2016. Den ene leasingavtalen selskapet hadde, er overtatt av morselskapet Dovre Bud og Vare AS. Kostnadsført leasing for 2016 utgjør kr 144 394.



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer,
Ernst & Young AS

Storgt. 15, NO-2670 Otta
Postboks 75, NO-2675 Otta

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA

Tlf. +47 61 38 10 00

Fax. +47 61 23 18 08

www.ey.no

Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Gunnar M Sletten Transport AS



Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Gunnar M Sletten Transport AS som består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater 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 avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i selskapets årsrapport bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for øvrig informasjon. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den ellers viser seg å inneholde vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 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 skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



Building a better
working world

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;
- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvise bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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 i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontroll handlinger vi har funnet nødvendige 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.

Otta, 18. mai 2017
ERNST & YOUNG AS

Gunnar Grindstuen
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning - Gunnar M Sletten Transport AS

Member firm of Ernst & Young 2008111010



**Årsregnskap 2016
for
Gunnar M Sletten Transport AS**

Foretaksnr. 980901742

Utarbeidet av:

Otta Regnskapskontor AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Johan Nygårds gate 17B
2670 OTTA
Org.nr. 940828147



Gunnar M Sletten Transport AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Gunnar M Sletten Transport AS driver utleie av fast eiendom og håndtering av stykkgoods. Virksomheten drives i Dovre kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

	2016	2015	2014
Driftsinntekter	4 134 956	6 478 614	7 671 953
Driftsresultat	324 904	313 576	-211 721
Årsresultat	303 840	196 824	-350 544
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Balansesum	1 337 255	2 399 171	2 581 366
Egenkapital	304 032	-169 599	-366 423
Egenkapitalprosent	22,7%	-7,1%	-14,2%

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av Gunnar M Sletten Transport AS sine eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Fortsatt drift

Over halvparten av selskapets aksjekapital er tapt pr. 31.12.2016.

Selskapet har i 2016 gått med overskudd. Virksomheten er i 2016 endret fra å drive transport av stykkgoods til å drive med utleie av fast eiendom og håndtering av stykkgoods. Selskapet har leiekontrakter og avtaler som tilsier at selskapet vil gå med overskudd også kommende år.

Med dette som bakgrunn mener styret at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Det har vært lite sykefravær i løpet av året.

Det har i regnskapsåret ikke forekommet skader og ulykker.

Likestilling

Det er to ansatte i selskapet, begge menn, og styret består av én mann.

Det er ikke iverksatt likestillingstiltak i 2016.

Miljørapport

Virksomheten forurensrer ikke det ytre miljø mer enn det som er vanlig for bransjen.

Dovre, 16/5-17

Rune Sletten

Daglig leder / styrets leder



Gunnar M Sletten Transport AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	3 567 639	6 389 114
Annen driftsinntekt	1	567 317	89 500
Sum driftsinntekter		4 134 956	6 478 614
Driftskostnader			
Varekostnad		428 650	87 471
Lønnskostnad	2	1 401 556	2 457 992
Avskrivning på varige driftsmidler	3	302 735	558 161
Annen driftskostnad	2,9	1 677 111	3 061 414
Sum driftskostnader		3 810 052	6 165 038
DRIFTSRESULTAT		324 904	313 576
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		551	446
Sum finansinntekter		551	446
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		75 234	117 198
Sum finanskostnader		75 234	117 198
NETTO FINANSPOSTER		(74 682)	(116 752)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		250 222	196 824
Skattekostnad på ordinært resultat	8	(53 618)	0
ORDINÆRT RESULTAT		303 840	196 824
ÅRSRESULTAT		303 840	196 824
OVERFØRINGER			
Mottatt konsernbidrag		53 618	0
Fremføring av udekket tap	6	250 222	196 824
SUM OVERFØRINGER		303 840	196 824



Gunnar M Sletten Transport AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	524 900	565 600
Driftsløsøre, inventar og utstyr	3,4	15 600	791 550
Sum anleggsmidler		540 500	1 357 150
Omløpsmidler			
Kundefordringer	4	65 825	521 985
Fordringer på konsernselskap		223 409	0
Andre fordringer	4	34 825	58 972
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	472 696	461 064
Sum omløpsmidler		796 755	1 042 021
SUM EIENDELER		1 337 255	2 399 171
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	1 050 000	1 050 000
Annen innskutt egenkapital	6	169 791	0
Sum innskutt egenkapital		1 219 791	1 050 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(915 759)	(1 219 599)
Sum opptjent egenkapital		(915 759)	(1 219 599)
Sum egenkapital		304 032	(169 599)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	831 444	1 893 808
Sum annen langsiktig gjeld		831 444	1 893 808
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 011	208 359
Skyldig offentlige avgifter		43 667	215 439
Annen kortsiktig gjeld	4	151 101	251 164
Sum kortsiktig gjeld		201 779	674 962
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 337 255	2 399 171

Dovre, 31.12.2016 / 18/5-17

Rune Sletten
Daglig leder / styrets leder



Gunnar M Sletten Transport AS

Noter 2016

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres når det er sannsynlig at den kan bli nyttegjort.



Gunnar M Sletten Transport AS

Noter 2016

Note 2 - Lønn, ytelser til ledende personer og revisor

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	1 256 127	2 246 013
Arbeidsgiveravgift	83 578	146 540
Pensjonskostnader	40 222	47 776
Andre lønnsrelaterte ytelser	21 630	17 663
Totalt	1 401 556	2 457 992

Selskapet har sysselsatt ca. 3 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven. Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingen til denne ordningen kostnadsføres fortløpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Ytelser til ledende personer og revisor

	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Revisjonshonorar, som består av:		
Revisjon		22 000
Andre tjenester		18 400
Samlet honorar til revisor		40 400

Note 3 - Varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Tomter bygninger og annen fast eie	Driftsløsøre inv og utstyr	
Anskaffelseskost pr. 1/1	813 233	2 325 958	3 139 191
+ Tilgang	0	16 000	16 000
- Avgang	0	2 325 958	2 325 958
Anskaffelseskost pr. 31/12	813 233	16 000	829 233
Akk. av/nedskr. pr 1/1	247 633	1 534 408	1 782 041
+ Ordinære avskrivninger	40 700	262 035	302 735
- Tilbakeført avskrivning	0	1 796 043	1 796 043
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	288 333	400	288 733
Balanseført verdi pr 31/12	524 900	15 600	540 500
Prosentstans for ord. avskr.	5-5	10-33	



Gunnar M Sletten Transport AS

Noter 2016

Note 4 - Fordringer og gjeld

	2016	2015
Fordringer med forfall senere enn 1 år fra balansedagen	0	0
	2016	2015
Gjeld med forfall senere enn 5 år fra balansedagen	370 981	472 970
Pantstillelser	2016	2015
Gjeld sikret med pant	831 444	1 893 808
Pantsatte eiendeler:		
Bygninger	524 900	565 600
Transportmidler og utstyr	15 600	791 550
Kundefordringer	65 825	521 985
Sum pantsatte eiendeler	606 325	1 879 159

Note 5 - Aksjekapital

Selskapet har 1 050 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 1 050 000. Selskapet aksjekapital har kun én aksjeklasse.

Aksjonærene i selskapet er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Dovre Bud og Vare AS	1 050

Daglig leder og styreleder Rune Sletten er eneksjonær i Dovre Bud og Vare AS.

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 050 000	0	-1 219 599	-169 599
Årets resultat	0	0	250 222	250 222
Mottatt konsernbidrag	0	169 791	53 618	223 409
Pr 31.12.	1 050 000	169 791	-915 759	304 032

Over halvparten av aksjekapitalen er tapt. Dette er omtalt nærmere i styrets årsberetning.



Gunnar M Sletten Transport AS

Noter 2016

Note 7 - Bankinnskudd

	2016	2015
Bundne skattetrekksmidler	20 310	72 291

Note 8 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader		250 222
+ Permanente og andre forskjeller		0
+ Endring i midlertidige forskjeller		-121 929
+ Mottatt konsernbidrag		223 409
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd		351 702
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd		351 702
= Inntekt		0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat		0
= Sum betalbar skatt		0
Skatteeffekt av konsernbidrag		-53 618
= Ordinær skattekostnad		-53 618

Midlertidige forskjeller og utsatt skattefordel

	2016	2015
Driftsmidler	354 687	476 616
Sum	354 687	476 616
Akkumulert skattemessig fremførbart underskudd	460 789	812 491
= Grunnlag utsatt skattefordel	815 476	1 289 107
Utsatt skattefordel	195 714	322 276
Skattesats	24	25

Fra inntektsåret 2017 er skattesatsen på alminnelig inntekt i Norge redusert til 24 %. Utsatt skattefordel pr. 31.12.2016 er beregnet med bruk av en skattesats på 24 %. Effekten av denne endringen er kr 8 155.

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.



Gunnar M Sletten Transport AS

Noter 2016

Note 9 - Leasingkontrakter

Selskapet har ingen leasingkontrakter pr. 31.12.2016.

Den ene leasingavtalen selskapet hadde, er overtatt av morselskapet Dovre Bud og Vare AS.

Kostnadsført leasing for 2016 utgjør kr 144 394.