



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 417 183
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRANSPORT OG ENTREPRENØRHUSET AS
Forretningsadresse: Smålonane 15
5353 STRAUME

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Johannes Olav Nordland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.09.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 04.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	9	1 429 424	1 740 401
Sum inntekter		1 429 424	1 740 401
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	374 087	374 087
Annen driftskostnad	2	352 655	237 415
Sum kostnader		726 741	611 501
Driftsresultat		702 682	1 128 900
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4	2 025
Sum finansinntekter		4	2 025
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	340 485	352 698
Annen rentekostnad		147 037	136 307
Sum finanskostnader		487 522	489 005
Netto finans		-487 519	-486 980
Ordinært resultat før skattekostnad		215 164	641 920
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	47 336	141 223
Ordinært resultat etter skattekostnad		167 828	500 697
Årsresultat		167 828	500 697
Årsresultat etter minoritetsinteresser		167 828	500 697
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	167 828	500 697
Sum overføringer og disponeringer		167 828	500 697



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		13 596 723	14 014 038
Sum varige driftsmidler		13 596 723	14 014 038
Sum anleggsmidler		13 596 723	14 014 038
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		401 195	726 218
Andre kortsiktige fordringer		86 458	79 953
Sum fordringer		487 653	806 171
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.			52 124
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			52 124
Sum omløpsmidler		487 653	858 294
SUM EIENDELER		14 084 376	14 872 333
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Overkurs	7	51 006	51 006
Sum innskutt egenkapital		81 006	81 006
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen egenkapital	7	1 022 404	854 576
Sum opptjent egenkapital		1 022 404	854 576
Sum egenkapital		1 103 410	935 582
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	270 152	222 816
Sum avsetninger for forpliktelser		270 152	222 816
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8	8 741 741	9 757 985
Sum annen langsiktig gjeld		8 741 741	9 757 985
Sum langsiktig gjeld		9 011 893	9 980 801
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	903 255	874 543
Skyldig offentlige avgifter		132 594	199 344
Annen kortsiktig gjeld	5	2 933 225	2 882 063
Sum kortsiktig gjeld		3 969 073	3 955 950
Sum gjeld		12 980 966	13 936 751
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 084 376	14 872 333



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 822376

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 417 183
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRANSPORT OG ENTREPRENØRHUSET AS
Forretningsadresse: Smålonane 15
5353 STRAUME

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Johannes Olav Nordland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.09.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 16.10.2021



Organisasjonsnr: 915 417 183
TRANSPORT OG ENTREPRENØRHUSET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	9	1 429 424	1 740 401
Sum inntekter		1 429 424	1 740 401
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	374 087	374 087
Annen driftskostnad	2	352 655	237 415
Sum kostnader		726 741	611 501
Driftsresultat		702 682	1 128 900
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4	2 025
Sum finansinntekter		4	2 025
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	340 485	352 698
Annen rentekostnad		147 037	136 307
Sum finanskostnader		487 522	489 005
Netto finans		-487 519	-486 980
Ordinært resultat før skattekostnad		215 164	641 920
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	47 336	141 223
Ordinært resultat etter skattekostnad		167 828	500 697
Årsresultat		167 828	500 697
Årsresultat etter minoritetsinteresser		167 828	500 697
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	167 828	500 697
Sum overføringer og disponeringer		167 828	500 697



Organisasjonsnr: 915 417 183
TRANSPORT OG ENTREPRENØRHUSET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler
Tomter, bygninger og
annen fast eiendom
Sum varige driftsmidler

13 596 723	14 014 038
13 596 723	14 014 038

Sum anleggsmidler	13 596 723	14 014 038
-------------------	------------	------------

Omløpsmidler Varer

Fordringer
Kundefordringer
Andre kortsiktige
fordringer
Sum fordringer

401 195	726 218
86 458	79 953
487 653	806 171

Bankinnskudd, kontanter
og lignende
Bankinnskudd, kontanter o.
l.
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

52 124
52 124

Sum omløpsmidler	487 653	858 294
------------------	---------	---------

SUM EIENDELER	14 084 376	14 872 333
----------------------	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Selskapskapital
Overkurs
Sum innskutt egenkapital

6	30 000	30 000
7	51 006	51 006
	81 006	81 006

Opptjent egenkapital
Annen egenkapital
Sum opptjent egenkapital

7	1 022 404	854 576
	1 022 404	854 576

Sum egenkapital	1 103 410	935 582
-----------------	-----------	---------

Gjeld
Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	4	270 152	222 816
Sum avsetninger for forpliktelseser		270 152	222 816
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8	8 741 741	9 757 985
Sum annen langsiktig gjeld		8 741 741	9 757 985
Sum langsiktig gjeld		9 011 893	9 980 801
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	903 255	874 543
Skyldig offentlige avgifter		132 594	199 344
Annen kortsiktig gjeld	5	2 933 225	2 882 063
Sum kortsiktig gjeld		3 969 073	3 955 950
Sum gjeld		12 980 966	13 936 751
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 084 376	14 872 333



Organisasjonsnr: 915 417 183
TRANSPORT OG ENTREPRENØRHUSET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30000.00	1.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Smålonane 15 AS	30000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	30000.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Transport og Entreprenørhuset AS

Org.nr. 915 417 183

Årsrapport 2020

Revisjonsberetning

Årsregnskap

Noter



Til generalforsamlingen i
Transport og Entreprenørhuset AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Transport og Entreprenørhuset AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 167 828. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og 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 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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.

Presisering

Selskapet opplyser i noter i årsregnskapet at selskapets og dets morselskap Smålonane 15 AS har hatt noe anstrengt likviditetssituasjon de siste årene. På grunn av økning i innbetaling husleie er imidlertid likviditetssituasjonen i en positiv utvikling. Den kortsiktige gjelden til selskapets eksterne hovedkreditor på ca. kr 3,6 mill. inkl. påløpte renter er imidlertid forfalt til betaling og er således i mislighold. Disse forholdene som er beskrevet i noter indikerer at det foreligger en usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt ordinær drift. Forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

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



Til generalforsamlingen i
Transport og Entreprenørhuset AS
Side 2

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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter viser vi til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

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 bokføringskikk i Norge.

Bergen, 13. september 2021

REVISOR-PARTNER AS

Lars-Olav Skålnes
Statsautorisert revisor



Transport og Entreprenørhuset AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Leieinntekter	9	1 429 424	1 740 401
Sum driftsinntekter		1 429 424	1 740 401
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	374 087	374 087
Annen driftskostnad	2	352 655	237 415
Sum driftskostnader		726 741	611 501
DRIFTSRESULTAT		702 682	1 128 900
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		4	2 025
Sum finansinntekter		4	2 025
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	8	340 485	352 698
Annen rentekostnad		147 037	136 307
Sum finanskostnader		487 522	489 005
NETTO FINANSPOSTER		(487 519)	(486 980)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		215 164	641 920
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	47 336	141 223
ORDINÆRT RESULTAT		167 828	500 697
ARSRESULTAT		167 828	500 697
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	7	167 828	500 697
SUM OVERF. OG DISP.		167 828	500 697



Transport og Entreprenørhuset AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		13 596 723	14 014 038
Sum varige driftsmidler		13 596 723	14 014 038
SUM ANLEGGSMIDLER		13 596 723	14 014 038
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		401 195	726 218
Andre kortsiktige fordringer		86 458	79 953
Sum fordringer		487 653	806 171
Bankinnskudd, kontanter o.l.		0	52 124
SUM OMLØPSMIDLER		487 653	858 294
SUM EIENDELER		14 084 376	14 872 333




Transport og Entreprenørhuset AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Overkurs	7	51 006	51 006
Sum innskutt egenkapital		81 006	81 006
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 022 404	854 576
Sum opptjent egenkapital		1 022 404	854 576
SUM EGENKAPITAL		1 103 410	935 582
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	270 152	222 816
Sum avsetning for forpliktelser		270 152	222 816
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	8	8 741 741	9 757 985
Sum annen langsiktig gjeld		8 741 741	9 757 985
SUM LANGSIKTIG GJELD		9 011 893	9 980 801
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	5	903 255	874 543
Skyldig offentlige avgifter		132 594	199 344
Annen kortsiktig gjeld	5	2 933 225	2 882 063
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 969 073	3 955 950
SUM GJELD		12 980 966	13 936 751
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 084 376	14 872 333

Straume, 31. august 2021


Johannes Olav Nordland
Daglig leder


Eivind Østerbø
Styreleder


Stian Midlang
Styremedlem


Arild Brensdal
Styremedlem


Line Nordland
Styremedlem



Transport og Entreprenørhuset AS

Noter 2020

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.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer 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 (22 %) 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.



Transport og Entreprenørhuset AS

Noter 2020

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	15 728 602
+ Tilgang	0
- Justeringsrett for merverdiavgift	-43 229
Anskaffelseskost pr. 31/12	15 685 373
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 714 563
+ Ordinære avskrivninger	374 087
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 088 650
Balanseført verdi pr 31/12	13 596 723
Prosentats for ord.avskr	2-5

Eiendommen ble anskaffet som ny i 2015 og er et verksteds-/lagerbygg med kontorer med et bruttoareal på 1 275 kvm. Eiendommen er beliggende i Straumeparken, en etablert næringspark i nærheten av Sartor Storsenter på Straume i Øygarden kommune. På eiendommen står det i tillegg en rubbhall på 280 kvm. og det er et større uteområde på 3 000 kvm. Siste verditakst fra sertifisert og uavhengig takstforetak ble avholdt den 13.09.2010 og angir en markedsverdi på eiendommen på kr 27,5 mill.

Note 2 - Lønn og godtgjørelser mv.

Det var ingen ansatte i selskapet i 2020.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2020.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Daglig leder/styrets leder har ikke avtale om bonus, etterlønn, opsjoner eller liknende.

Det er ikke ytt lån eller stilt sikkerhet til fordel for daglig leder/styrets leder. Det er ikke ytt lån eller stilt sikkerhet til fordel for ansatte, aksjeeiere eller medlemmer av styret.

Selskapet har kostnadsført godtgjørelse til revisor med følgende beløp (ekskl. mva.):

	2020
Revisjon	18 000
Bistand med årsregnskap, skattemelding, merverdiavgift mv.	15 960
Totalt	33 960



Transport og Entreprenørhuset AS

Noter 2020

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	215 164
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	33 413
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	248 577
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	248 577
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	47 336
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	47 336
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	1 678 479	1 531 892
+ Utestående fordringer	-180 000	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	270 513	519 090
= Grunnlag utsatt skatt	1 227 966	1 012 802
Utsatt skatt	270 152	222 816

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2020	2019	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	1 678 479	1 531 892	-146 587
+ Utestående fordringer	-180 000	0	180 000
Sum	1 498 479	1 531 892	33 413
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			33 413



Transport og Entreprenørhuset AS

Noter 2020

Note 5 - Pantstillelser mv.

Det er stillet pant i selskapets eiendom med pantobligasjoner til långivende bank med kr 15,5 mill. for lån i morselskap, samt til totalentreprenør med kr 6,0 mill. Samlet gjeld (hovedstol) til totalentreprenør per 31.12.2020 er kr 3,0 mill. I tillegg kommer påløpte, ikke betalte renter til totalentreprenøren med kr 574 137. Hovedstol og renter er ført under leverandørgjeld og annen kortsiktig gjeld. Lånet er i mislighold i forhold til inngått låneavtale. Styret arbeider med å få på plass en langsiktig finansiell løsning gjennom en finansinstitusjon høsten 2021.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 30 000 aksjer hver pålydende kr 1,00, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har en aksjeklasse.

Samtlige aksjer i selskapet eies av org.nr. 916 262 833 Smålonane 15 AS med forretningskontor i Øygarden kommune.

Selskapets tillitsmenn ved avleggelse av årsregnskapet følger indirekte eierandeler i selskapet gjennom morselskapet Smålonane AS:

	Eierandel
Johannes Olav Nordland, daglig leder	25 %
Eivind Østerbø, styreleder	25 %
Stian Midlang, styremedlem	25 %
Arild Brensdal, styremedlem 1)	25 %

1) Arild Brensdal er daglig leder i DF Rental AS som eier 25 % av aksjene i Smålonane AS.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	51 006	854 576	935 582
+Fra årets resultat			167 828	167 828
Pr 31.12.	30 000	51 006	1 022 404	1 103 410

Selskapet har over lengre tid hatt en anstrengt likviditetssituasjon og den kortsiktige gjelden til selskapets eksterne hovedkreditor er forfalt til betaling, og selskapet er gitt en kortsiktig betalingsutsettelse på denne gjelden. Bortsett fra lånekostnader har selskapet lave kostnader og selskapet har ingen drifts- eller investeringsaktivitet som vil påføre selskapet ytterligere gjeld. Likviditetssituasjonen er imidlertid i en positiv utvikling og styret tar sikte på å finne en finansieringsløsning som gir grunnlag for videre drift og med mer langsiktige finansielle rammer til beste for selskapets kreditorer. Selskapet næringseiendom har betydelige merverdier utover den bokførte verdien, jfr. redegjørelse i note 1 til årsregnskapet. I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.



Transport og Entreprenørhuset AS

Noter 2020

Note 7 - Egenkapital (forts.)

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	215 164
Skattekostnad	47 336
Årets resultat	167 828

Disponeringer

Avsatt til annen opptjent egenkapital	167 828
Sum disponert	167 828

Note 8 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

Langsiktig gjeld til konsernselskap er renteberegnet med 3,75 % rente p.a.

Note 9 - Leieinntekter

Nedgangen i leieinntekter fra 2019 til 2020 skyldes at det i 2019 ble fakturert kr 330 000 i tilleggsleie for utleie av tre av næringsseksjonene i bygget, fordelt med kr 110 000 på hver leietaker. Tilleggsleien var på nivå med opptjent, ikke tidligere fakturert indeksregulering av de opprinnelige leiebeløpene per seksjon som ble avtalt ved kontraktens etablering med virkning fra den 1. juni 2015.

Note 10 - Koronapandemien

Ved avleggelse av årsregnskap for 2020 er de samfunnsmessige og økonomiske konsekvensene av utbruddet av Covid-19 fortsatt forbundet med noe usikkerhet. Selskapet leier ut lokaler til selskaper som driver transport- og entreprenørvirksomhet, som er virksomhetsområder som ikke har vært særskilt negativt påvirket av pandemien og de smittespredningstiltak som myndighetene har innført. Selskapet har hittil i 2021 hatt en utvikling i omsetning og driftsresultat som noe bedre enn samme periode i 2020. Ledelsen regner med at situasjonen vil normalisere seg etter hvert som vaksineringsgraden øker i befolkningen. Det vil likevel fortsatt være noe usikkerhet knyttet til konsekvensene av utbruddet i tiden som kommer. Utviklingen vil avhenge av hvor langvarig pandemien blir, hvilke tiltak myndighetene vil iverksette og hvordan disse risikoene vil påvirke selskapets aktivitet. Det er på nåværende tidspunkt ikke mulig å estimere nøyaktig de mulige økonomiske virkninger for selskapet og konsernet.