



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 554 833  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SOLHEIM TRAFIKKSKOLE AS  
Forretningsadresse: c/o Hans Martin Mørk  
Havreveien 10  
3223 SANDEFJORD

### 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: Hans Martin Mørk  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2017

### 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, 06.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 542 560	3 636 061
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 542 560</b>	<b>3 636 061</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		664 175	695 417
Lønnskostnad	4	2 139 324	1 961 047
Avskrivning	2	244 245	115 330
Annen driftskostnad	4, 5	853 679	805 179
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 901 423</b>	<b>3 576 973</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-358 863</b>	<b>59 088</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		729	1 069
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>729</b>	<b>1 069</b>
Annen finanskostnad		18 379	1 328
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>18 379</b>	<b>1 328</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-17 650</b>	<b>-259</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-376 513</b>	<b>58 829</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-57 147	12 549
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-319 366</b>	<b>46 280</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-319 366</b>	<b>46 280</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	6	-138 414	
Overføringer annen egenkapital	6	-180 952	46 280
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-319 366</b>	<b>46 280</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Goodwill	2	144 000	192 000
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>144 000</b>	<b>192 000</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	896 155	957 295
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>896 155</b>	<b>957 295</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 040 155</b>	<b>1 149 295</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	141 532	312 728
Andre fordringer		-335	
<b>Sum fordringer</b>		<b>141 197</b>	<b>312 728</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	9	<b>459 058</b>	<b>477 625</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>600 255</b>	<b>790 353</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 640 410</b>	<b>1 939 648</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Annen egenkapital	6	-138 413	180 953
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-138 413</b>	<b>180 953</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-108 413</b>	<b>210 953</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		57 147
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>57 147</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	401 824	376 366
Øvrig langsiktig gjeld		585 000	585 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>986 824</b>	<b>961 366</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>986 824</b>	<b>1 018 513</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		127 498	110 034
Skyldige offentlige avgifter	9	149 409	114 885
Annen kortsiktig gjeld		485 092	485 263
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>761 999</b>	<b>710 182</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 748 823</b>	<b>1 728 695</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 640 410</b>	<b>1 939 648</b>



Solheim Trafikkskole AS

---

## Årsrapport for 2016

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter



Solheim Trafikkskole AS

---

## Årsberetning 2016

Solheim Trafikkskole AS

Adresse: Møllers gate 3, 3210 SANDEFJORD

Org.nr: 913 554 833 MVA

### Virksomhetens art

Solheim Trafikkskole AS driver med Trafikkskoleundervisning. Selskapet har forretningslokale i Sandefjord.

### Fortsatt drift

Forutsetningen for fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetningen. Aksjekapitalen er tapt og eieren er klar over sitt ansvar. Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets utvikling og stilling, samt resultat av virksomhet for 2016. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelse av selskapets stilling.

### Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet som tilfredsstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i 2016. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2016.

### Likestilling

Selskapet har i 2016 sysselsatt totalt seks ansatte, og styret har hatt ett medlem. Fordelingen blant de ansatte har vært fire kvinner og to menn, mens styret har bestått av en mann.

### Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

### Resultatdisponering

Underskuddet i Solheim Trafikkskole AS på -319 366 kroner foreslås disponert som følger:

Til annen egenkapital	kr 180 952
<u>Til udekket tap</u>	<u>kr 138 414</u>
Sum disponert	kr 319 366

Sandefjord, 30. juni 2017  
Styret for Solheim Trafikkskole AS

Hans Martin Mørk  
Daglig leder, styreleder



## Solheim Trafikkskole AS

### Resultatregnskap

	Note	2016	2015
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		3 542 560	3 636 061
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		664 175	695 417
Lønnskostnad	4	2 139 324	1 961 047
Avskrivning	2	244 245	115 330
Annen driftskostnad	4, 5	853 679	805 179
Sum driftskostnader		3 901 423	3 576 973
Driftsresultat		-358 863	59 088
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		729	1 069
Annen finanskostnad		18 379	1 328
Netto finansposter		-17 650	-259
Ordinært resultat før skattekostnad		-376 513	58 829
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-57 147	12 549
Årsresultat		-319 366	46 280
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	-180 952	46 280
Udekket tap	6	-138 414	0
Sum disponert		-319 366	46 280



## Solheim Trafikkskole AS

---

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2016	2015
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Goodwill	2	144 000	192 000
Sum immaterielle eiendeler		<u>144 000</u>	<u>192 000</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	896 155	957 295
Sum varige driftsmidler		<u>896 155</u>	<u>957 295</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 040 155</u>	<u>1 149 295</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5	141 532	312 728
Andre fordringer		-335	0
Sum fordringer		<u>141 197</u>	<u>312 728</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	459 058	477 625
Sum omløpsmidler		<u>600 255</u>	<u>790 353</u>
Sum eiendeler		<u>1 640 410</u>	<u>1 939 648</u>



## Solheim Trafikkskole AS

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2016	2015
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	-138 413	180 953
Sum opptjent egenkapital		<u>-138 413</u>	<u>180 953</u>
Sum egenkapital		<u>-108 413</u>	<u>210 953</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	3	0	57 147
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>57 147</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	401 824	376 366
Øvrig langsiktig gjeld		585 000	585 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>986 824</u>	<u>961 366</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		127 498	110 034
Skyldige offentlige avgifter	9	149 409	114 885
Annen kortsiktig gjeld		485 092	485 263
Sum kortsiktig gjeld		<u>761 999</u>	<u>710 182</u>
Sum gjeld		<u>1 748 823</u>	<u>1 728 695</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 640 410</u>	<u>1 939 648</u>

Sandefjord, 30. juni 2017

Hans Martin Mørk  
Daglig leder, styreleder



## Solheim Trafikkskole AS

---

### Noter til regnskapet for 2016

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

#### *Salgsinntekter*

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.

#### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

#### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

#### *Skatter*

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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 nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



## Solheim Trafikkskole AS

### Noter til regnskapet for 2016

#### Note 2 - Varige driftsmidler

	Goodwill	Biler, driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	240 000	1 119 299	1 359 299
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	263 105	263 105
Avgang solgte driftsmidler	0	-160 000	-160 000
Anskaffelseskost 31.12.	240 000	1 222 404	1 462 404
Akk.avskrivning 31.12.	-96 000	-326 249	-422 249
Balanseført pr. 31.12.	144 000	896 155	1 040 155
Årets avskrivninger	48 000	196 245	244 245

#### Note 3 - Skatt

##### Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2016	2015
Endring utsatt skatt	-57 147	12 549
Årets totale skattekostnad	-57 147	12 549

##### Beregning av årets skattegrunnlag:

	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	-376 513	58 829
Permanente forskjeller	-30	4 582
Endring i midlertidige forskjeller	57 665	-145 871
Årets skattegrunnlag	-318 878	-82 460

##### Oversikt over midlertidige forskjeller

	2016	2015
Driftsmidler inkl goodwill	253 384	311 049
Sum	253 384	311 049
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-401 338	-82 460
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-147 954	228 589
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-147 954	0
Sum	0	228 589
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (24% for i år, 25% for i fjor)	0	57 147



## Solheim Trafikkskole AS

---

### Noter til regnskapet for 2016

#### Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	1 779 553	1 636 416
Arbeidsgiveravgift	293 682	255 875
Pensjonskostnader	28 501	23 866
Andre ytelser	37 588	44 890
Sum	<u>2 139 324</u>	<u>1 961 047</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 4 årsverk.

#### Ytelser til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	644 820
Bonuser etc	3 000
Annen godtgjørelse	92 136

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

#### Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er verdsatt til pålydende.

	2016	2015
Årets konstaterte tap på fordringer	125 517	0

#### Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000	180 953	0	210 953
Årsresultat	0	-180 953	-138 413	-319 366
Egenkapital 31.12.	<u>30 000</u>	<u>0</u>	<u>-138 413</u>	<u>-108 413</u>



## Solheim Trafikkskole AS

---

### Noter til regnskapet for 2016

#### Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	30 kr	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Hans Martin Mørk	1 000	100 %	100 %

#### Note 8 - Pant og garantier

*Pantsikret gjeld*

	2016	2015
Lån Andebu Sparebank og Gjensidige	401 824	376 366

*Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:*

	2016	2015
Biler	896 155	957 295

#### Note 9 - Bankinnskudd

	2016
Bundne skattetrekkmidler utgjør	93 452