



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 533 988
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TERJE JOHANSEN TRANSPORT AS
Forretningsadresse: 7120 LEKSVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Terje Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 30.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 709 102	2 612 996
Sum inntekter		2 709 102	2 612 996
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 146 210	1 062 287
Avskrivning på varige driftsmidler	2	176 578	183 673
Annen driftskostnad	1	1 568 710	1 517 447
Sum kostnader		2 891 498	2 763 407
Driftsresultat		-182 396	-150 411
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 399	1 555
Sum finansinntekter		1 399	1 555
Annen rentekostnad		3 054	3 012
Sum finanskostnader		3 054	3 012
Netto finans		-1 655	-1 457
Ordinært resultat før skattekostnad		-184 050	-151 868
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-40 520	-36 838
Ordinært resultat etter skattekostnad		-143 530	-115 030
Årsresultat		-143 530	-115 030
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-143 530	-115 030
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	8	200 000	200 000
Overføringer annen egenkapital	8	-343 530	-315 030
Sum overføringer og disponeringer		-143 530	-115 030



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	136 698	150 130
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	560 429	723 575
Sum varige driftsmidler		697 127	873 705
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer	4	73 626	120 125
Sum finansielle anleggsmidler		73 626	120 125
Sum anleggsmidler		770 752	993 830
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	395 489	632 592
Andre fordringer	5	54 531	105 499
Sum fordringer		450 020	738 091
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 218 684	1 157 946
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 218 684	1 157 946
Sum omløpsmidler		1 668 704	1 896 037
SUM EIENDELER		2 439 456	2 889 867

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 678 376	2 021 906
Sum opptjent egenkapital		1 678 376	2 021 906
Sum egenkapital		1 778 376	2 121 906
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	15 613	56 133
Sum avsetninger for forpliktelser		15 613	56 133
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		15 613	56 133
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		171 817	202 557
Skyldig offentlige avgifter		101 108	144 197
Utbytte		200 000	200 000
Annen kortsiktig gjeld	6	172 542	165 074
Sum kortsiktig gjeld		645 467	711 828
Sum gjeld		661 080	767 961
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 439 456	2 889 867



**Årsregnskap 2019
for
Terje Johansen Transport AS**

Foretaksnr. 977533988

Utarbeidet av:

Leksvik Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 23
7121 LEKSVIK



Regnskapsførernummer 980491064



Terje Johansen Transport AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 709 102	2 612 996
Sum driftsinntekter		2 709 102	2 612 996
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	1 146 210	1 062 287
Avskrivning på varige driftsmidler	2	176 578	183 673
Annen driftskostnad	1	1 568 710	1 517 447
Sum driftskostnader		2 891 498	2 763 407
DRIFTSRESULTAT		-182 396	-150 411
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 399	1 555
Sum finansinntekter		1 399	1 555
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 054	3 012
Sum finanskostnader		3 054	3 012
NETTO FINANSPOSTER		-1 655	-1 457
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-184 050	-151 868
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-40 520	-36 838
ORDINÆRT RESULTAT		-143 530	-115 030
ÅRSRESULTAT		-143 530	-115 030
OVERFØRINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	8	200 000	200 000
Overføringer annen egenkapital	8	-343 530	-315 030
SUM OVERFØRINGER		-143 530	-115 030



Terje Johansen Transport AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	136 698	150 130
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	560 429	723 575
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer	4	73 626	120 125
Sum anleggsmidler		770 752	993 830
Omløpsmidler			
Kundefordringer	5	395 489	632 592
Andre fordringer	5	54 531	105 499
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 218 684	1 157 946
Sum omløpsmidler		1 668 704	1 896 037
SUM EIENDELER		2 439 456	2 889 867
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 678 376	2 021 906
Sum opptjent egenkapital		1 678 376	2 021 906
Sum egenkapital		1 778 376	2 121 906
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	15 613	56 133
Sum avsetning for forpliktelser		15 613	56 133
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		171 817	202 557
Skyldig offentlige avgifter		101 108	144 197
Utbytte		200 000	200 000
Annen kortsiktig gjeld	6	172 542	165 074
Sum kortsiktig gjeld		645 467	711 828
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 439 456	2 889 867

Leksvik 29.04.20

Terje Johansen

Anneli D. Johansen



Terje Johansen Transport AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid.

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.

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.



Terje Johansen Transport AS

Noter 2019**Note 1 - Lønnskostnad**

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	1 012 515	954 987
Arbeidsgiveravgift	109 685	101 652
Pensjonskostnader	17 918	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	6 092	5 648
Totalt	1 146 210	1 062 287

Selskapet har innført OTP for sine ansatte

Ytelese til ledende personer

Daglig leder 548 640,-

Note 2 - Driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	298 916	1 275 538	1 574 454
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	298 916	1 275 538	1 574 454
Akk. av/nedskr. pr 1/1	148 786	551 962	700 749
+ Ordinære avskrivninger	13 432	163 146	176 578
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	162 218	715 109	877 327
Balanseført verdi pr 31/12	136 698	560 429	697 127
Prosentats for ord.avskr	5-10	10-20	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat**Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	-184 050
+ Permanente og andre forskjeller	-131
+ Endring i midlertidige forskjeller	79 905
= Inntekt	-104 276

Noter for Terje Johansen Transport AS

Organisasjonsnr. 977533988



Terje Johansen Transport AS

Noter 2019

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-40 520
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	-40 520
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	261 309	341 214
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	190 339	86 063
= Grunnlag utsatt skatt	70 970	255 151
Utsatt skatt	15 613	56 133

Note 4 - Obligasjoner og andre fordringer

Forskuddsleasing ny bil

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert og de er oppført til pålydende. Andre fordringer består av forskuddsbetalte kostnader.

Note 6 - Skattetrekk

Skyldig skattetrekk pr. 31.12. i år er kr. 41 657,-. Det er avsatt kr. 49 930,- på egen bankkonto for skattetrekk til dekning av forskuddstrekking.

Note 7 - Selskapskapital

Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 50 aksjer hver pålydende kr 2.000,- samlet aksjekapital utgjør kr 100.000,-. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Noter for Terje Johansen Transport AS

Organisasjonsnr. 977533988



Terje Johansen Transport AS

Noter 2019

Aksjonærens navn:	Antall aksjer:
Terje Johansen	33
Anneli Dretvik Johansen	17

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer:
Daglig leder:	33
Medlemmer av styret:	50

Note 8 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	2 021 906	2 121 906
-Til årets resultat			-143 530	-143 530
- Utbytte	0	0	-200 000	-200 000
Pr 31.12.	100 000	0	1 678 376	1 778 376