



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 929 768
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOM THUEN TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Liaveien 7
1476 RASTA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Tom Chr Thuen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 19.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 529 681	4 132 490
Sum inntekter		3 529 681	4 132 490
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 769 494	2 236 375
Avskrivning på varige driftsmidler	2	491 212	623 560
Annen driftskostnad		1 459 173	1 377 013
Sum kostnader		3 719 879	4 236 948
Driftsresultat		-190 198	-104 457
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		100	207
Sum finansinntekter		100	207
Annen rentekostnad		83 266	114 048
Annen finanskostnad		6 581	7 991
Sum finanskostnader		89 847	122 039
Netto finans		-89 747	-121 832
Ordinært resultat før skattekostnad		-279 945	-226 289
Ordinært resultat etter skattekostnad		-279 945	-226 289
Årsresultat		-279 945	-226 289
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-279 945	-226 289
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-279 945	-170 985
Overføringer annen egenkapital			-55 304
Sum overføringer og disponeringer		-279 945	-226 289



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			19 469
Maskiner og anlegg		32 000	40 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 683 207	2 174 885
Sum varige driftsmidler		1 715 207	2 234 354
Sum anleggsmidler		1 715 207	2 234 354
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		373 330	312 011
Sum fordringer		373 330	312 011
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	160 000	419 496
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		160 000	419 496
Sum omløpsmidler		533 330	731 507
SUM EIENDELER		2 248 536	2 965 861
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Overkurs		9 000	9 000
Sum innskutt egenkapital		39 000	39 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		450 929	170 985
Sum opptjent egenkapital		-450 929	-170 985
Sum egenkapital		-411 929	-131 985
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 135 568	2 526 748
Sum annen langsiktig gjeld		2 135 568	2 526 748
Sum langsiktig gjeld		2 135 568	2 526 748
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		99 684	48 097
Skyldig offentlige avgifter		227 986	280 226
Annen kortsiktig gjeld		197 227	242 774
Sum kortsiktig gjeld		524 898	571 098
Sum gjeld		2 660 466	3 097 846
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 248 536	2 965 861



**Årsregnskap 2017
for
Tom Thuen Transport As**

Organisasjonsnr. 998929768

Utarbeidet av:

A1 Prima Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Professor Birkelands vei



1081 OSLO



Tom Thuen Transport As

Noter 2017

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

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.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget på transaksjonstidspunktet, redusert med merverdiavgift, rabatter, avslag og returnerte varer. Tjenester blir inntektsført i takt med utførelsen. Resultatføring av vederlaget skjer når produktet er overlevert kunde, og det ikke er uoppfylte forpliktelser som kan påvirke kundens aksept av produktet. Levering anses å være foretatt når produktet er levert på avtalt sted, og risiko for tap og ukurans er overført til kunden. Avsetninger for reklamasjoner, returer og eventuelle kvantumsrabatter skjer på bakgrunn av erfaringstall fra tidligere perioder.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Når det senere er en indikasjon på at levetiden til et driftsmiddel avviker fra det som er lagt til grunn ved anskaffelsen, og avviket er betydelig, endres avskrivningsplanen, og gjenværende balanseført verdi fordeles over det nye estimatet på levetid. Vedlikehold av driftsmidlene kostnadsføres, mens påkostninger og forbedringer tillegges kostpris på driftsmiddelet og avskrives i takt med driftsmiddelet. Det betyr blant annet at ved kjøp av brukt driftsmiddel trekkes skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring i forhold til driftsmiddelets stand på anskaffelsestidspunktet.

Leide (leasede) driftsmidler balanseføres som driftsmiddel hvis leiekontrakten anses som finansiell.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test av verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmiddel som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og bruksverdi, foretas et nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er tilstede, med unntak for tidligere nedskrivning av goodwill.



Tom Thuen Transport As

Noter 2017

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap foretas etter en individuell vurdering av de vesentligste kundefordringene. I tillegg beregnes en avsetning som skal dekke påregnelig tapsrisiko. Ved den individuelle vurderingen anses utsettelse og mangler ved betalinger, og eventuelle andre kjente opplysninger om at en kunde har økonomiske problemer, som indikatorer på at det må avsettes for tap.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av fremtidige innbetalinger. Det foretas likevel ikke neddiskontering når effekten av neddiskontering er uvesentlig for regnskapet. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og eventuelt skattemessig underskudd til framføring, ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller og underskudd til framføring som ikke kan utlignes, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom framtidig skattepliktig inntekt. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet, og underskudd til framføring, begrunnes med antatt framtidig inntjening. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, oppføres netto i balansen. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (@@23.000000 %).

Skatt på avgitt konsernbidrag som føres som økt kostpris på aksjer i datterselskap, og skatt på mottatt konsernbidrag som føres som reduksjon av balanseført beløp på investeringer i datterselskap, føres direkte mot skatt i balansen (mot betalbar skatt dersom konsernbidraget har virkning på betalbar skatt, og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har virkning på utsatt skatt). Utsatt skatt både i selskapsregnskapet og i konsernregnskapet balanseføres til nominell verdi.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale, og avtalen er en innskuddsplan som ikke medfører andre forpliktelser ut over innbetaling av årets premie. Årets premie beregnes på basis av lønn i samme periode. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

@@IF(ABS(STD2100)<10;"";"Innskuddsplaner

Ved innskuddsplaner foreligger det ingen ytterligere betalingsforpliktelser etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnader når de forfaller. Forskuddsbetalte innskudd føres opp som eiendel (pensjonsmidler) i den grad innskuddet kan refunderes eller redusere fremtidige premiebetalinger.

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 516 478	1 960 013

Noter for Tom Thuen Transport As

Organisasjonsnr. 998929768



Tom Thuen Transport As

Noter 2017

Arbeidsgiveravgift	218 268	276 362
Pensjonskostnader	31 803	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	2 945	0
Totalt	1 769 494	2 236 375

Lønn til daglig leder: 679 849.
Selskapet har OTP-ordning. Antall ansatte gjennom året har vært 3.

Note 2 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	19 600	50 000	4 319 452	4 389 052
+ Tilgang	0	0	330 000	330 000
- Avgang	19 600	0	981 252	1 000 852
Anskaffelseskost pr. 31/12	0	50 000	3 668 200	3 718 200
Akk. av/nedskr. pr 1/1	131	10 000	2 144 567	2 154 698
+ Ordinære avskrivninger	0	8 000	483 212	491 212
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	131	0	642 786	642 917
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	18 000	1 984 993	2 002 993
Balansført verdi pr 31/12	0	32 000	1 683 207	1 715 207
Procentsats for ord.avskr	2-2	20-20	20-20	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2017
Resultat før skattekostnader	-279 945
Endring i midlertidige forskjeller	10 382
Inntekt	-269 562

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 10 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 56 656. Skyldig forskuddstrekk utgjorde 31.12 i år kr -59 492 og utgjorde i fjor kr -56 049.



Tom Thuen Transport As

Noter 2017

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Tom Christian Thuen	30	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsmenn:

	Antall	Eierandel
Daglig leder/Styreleder	30	100,00 %

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr XXXX og pr 31.12. i fjor kr XXXX.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	2135568	2526748
Pantsatte eiendeler:		
DP47899	814315	1041571
DL97521	0	111064
DP86551		1148237
1374113		
DN77447	173016	
Sum pantsatte eiendeler	2135568	2526748



Tom Thuen Transport As

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 529 681	4 132 490
Sum driftsinntekter		3 529 681	4 132 490
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	1 769 494	2 236 375
Avskrivning på varige driftsmidler	2	491 212	623 560
Annen driftskostnad		1 459 173	1 377 013
Sum driftskostnader		3 719 879	4 236 948
DRIFTSRESULTAT		(190 198)	(104 457)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		100	207
Sum finansinntekter		100	207
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		83 266	114 048
Annen finanskostnad		6 581	7 991
Sum finanskostnader		89 847	122 039
NETTO FINANSPOSTER		(89 747)	(121 832)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(279 945)	(226 289)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(279 945)	(226 289)
ARSRESULTAT		(279 945)	(226 289)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		0	(55 304)
Fremføring av udekket tap		(279 945)	(170 985)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(279 945)	(226 289)



Tom Thuen Transport As

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		0	19 469
Maskiner og anlegg		32 000	40 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 683 207	2 174 885
Sum varige driftsmidler		1 715 207	2 234 354
SUM ANLEGGSMIDLER		1 715 207	2 234 354
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		373 330	312 011
Sum fordringer		373 330	312 011
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	160 000	419 496
SUM OMLØPSMIDLER		533 330	731 507
SUM EIENDELER		2 248 536	2 965 861
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Overkurs		9 000	9 000
Sum innskutt egenkapital		39 000	39 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(450 929)	(170 985)
Sum opptjent egenkapital		(450 929)	(170 985)
SUM EGENKAPITAL		(411 929)	(131 985)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 135 568	2 526 748
Sum annen langsiktig gjeld		2 135 568	2 526 748
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 135 568	2 526 748
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		99 684	48 097
Skyldig offentlige avgifter		227 986	280 226
Annen kortsiktig gjeld		197 227	242 774
SUM KORTSIKTIG GJELD		524 898	571 098
SUM GJELD		2 660 466	3 097 846
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 248 536	2 965 861

Underskrifter