



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 439 853
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRONDHEIM-UTLEIE AS
Forretningsadresse: Planetvegen 32
7036 TRONDHEIM

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: Ole Christian Gulliksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.07.2020

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, 27.06.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | 1 | 1 469 994 | 1 890 584 |
| Annen driftsinntekt | | 251 513 | 32 949 |
| Sum inntekter | | 1 721 507 | 1 923 533 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 943 559 | 1 263 480 |
| Avskrivning | 5 | 436 139 | 227 288 |
| Annen driftskostnad | | 415 593 | 278 193 |
| Sum kostnader | | 1 795 291 | 1 768 961 |
| Driftsresultat | | -73 784 | 154 572 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 149 | 46 |
| Sum finansinntekter | | 149 | 46 |
| Annen rentekostnad | | 77 947 | 19 787 |
| Sum finanskostnader | | 77 947 | 19 787 |
| Netto finans | | -77 798 | -19 741 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -151 582 | 134 831 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | -1 777 | 29 649 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -149 805 | 105 182 |
| Årsresultat | | -149 805 | 105 182 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføring til/fra annen egenkapital | 3 | 149 805 | -105 182 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 149 805 | -105 182 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|----------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner | 5,8 | 591 878 | 875 883 |
| Sum varige driftsmidler | | 591 878 | 875 883 |
| Sum anleggsmidler | | 591 878 | 875 883 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 46 386 | 27 655 |
| Andre fordringer | | 17 456 | 22 605 |
| Sum fordringer | | 63 842 | 50 260 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 45 012 | 116 841 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 45 012 | 116 841 |
| Sum omløpsmidler | | 108 854 | 167 101 |
| SUM EIENDELER | | 700 732 | 1 042 984 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 2,3 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 3 | -5 570 | -5 570 |
| Sum innskutt egenkapital | | 24 430 | 24 430 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|-------------|----------------|------------------|
| Annen egenkapital | | -44 623 | 105 182 |
| Sum opptjent egenkapital | 3 | -44 623 | 105 182 |
| Sum egenkapital | | -20 193 | 129 612 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 7 | | 1 777 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | | 1 777 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 579 415 | 535 627 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 579 415 | 535 627 |
| Sum langsiktig gjeld | | 579 415 | 537 404 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 56 749 | 203 319 |
| Betalbar skatt | 7 | | 27 872 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 75 094 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 9 667 | 144 777 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 141 510 | 375 968 |
| Sum gjeld | | 720 925 | 913 372 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 700 732 | 1 042 984 |



Trondheim-Utleie AS

Årsrapport for 2019

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**



Trondheim-Utleie AS

Resultatregnskap 01.01-31.12

| | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|------------------|------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | 1 | 1 499 994 | 1 890 584 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 221 513 | 32 949 |
| Sum driftsinntekter | | <u>1 721 507</u> | <u>1 923 533</u> |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 943 559 | 1 263 480 |
| Avskrivning | 5 | 436 139 | 227 288 |
| Annen driftskostnad | | 415 593 | 278 193 |
| Sum driftskostnader | | <u>1 795 291</u> | <u>1 768 961</u> |
| Driftsresultat | | <u>-73 784</u> | <u>154 572</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 149 | 46 |
| Annen finanskostnad | | 77 947 | 19 787 |
| Netto finansposter | | <u>-77 798</u> | <u>-19 741</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | <u>-151 582</u> | <u>134 831</u> |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | <u>-1 777</u> | <u>29 649</u> |
| Årsresultat | | <u>-149 805</u> | <u>105 182</u> |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 3 | <u>-149 805</u> | <u>105 182</u> |



Trondheim-Utleie AS

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2019 | 2018 |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Varige driftsmidler</i> | | | |
| Maskiner og anlegg | 5,8 | 591 878 | 875 883 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>591 878</u> | <u>875 883</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>591 878</u> | <u>875 883</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Kundefordringer | | 46 386 | 27 655 |
| Andre fordringer | | 17 456 | 22 605 |
| Sum fordringer | | <u>63 842</u> | <u>50 260</u> |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | <u>45 012</u> | <u>116 841</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>108 854</u> | <u>167 101</u> |
| Sum eiendeler | | <u>700 732</u> | <u>1 042 984</u> |

**Trondheim-Utleie AS****Balanse pr. 31. desember**

| | Note | 2019 | 2018 |
|--------------------------------------|------|----------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 2, 3 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 3 | -5 570 | -5 570 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>24 430</u> | <u>24 430</u> |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | 3 | -44 623 | 105 182 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>-44 623</u> | <u>105 182</u> |
| Sum egenkapital | | <u>-20 193</u> | <u>129 612</u> |
| Gjeld | | | |
| <i>Avsetninger for forpliktelser</i> | | | |
| Utsatt skatt | 7 | 0 | 1 777 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | <u>0</u> | <u>1 777</u> |
| <i>Annen langsiktig gjeld</i> | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 579 415 | 535 627 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | <u>579 415</u> | <u>535 627</u> |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | | 56 749 | 203 319 |
| Betalbar skatt | 7 | 0 | 27 872 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 75 094 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 9 667 | 144 777 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>141 510</u> | <u>375 968</u> |
| Sum gjeld | | <u>720 925</u> | <u>913 372</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>700 732</u> | <u>1 042 984</u> |

Trondheim, 27. Juli 2020
Styret for Trondheim-Utleie AS

Ole Christian Gulliksen
Daglig leder/Styremedlem

Tarald Huus-Hansen
Styreleder

Andreas Rosmo
Styremedlem



Trondheim-Utleie AS

Noter til regnskapet for 2019

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 22% 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.



Trondheim-Utleie AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|--------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 30 000 | 1 | 30 000 |

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

| | Ordinære aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Andreas Rosmo, styremedlem | 14 700 | 49,00 % | 49,00 % |
| Mago Eiendom AS, representert av | | | |
| Tarald Huus-Hansen, styreleder | 600 | 2,00 % | 2,00 % |
| Ole Christian Gulliksen, daglig leder | 14 700 | 49,00 % | 49,00 % |
| Sum | 30 000 | 100,00 % | 100,00 % |

Note 3 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum |
|-------------------------------|---------------|----------------------------|-------------------|----------------|
| Egenkapital 01.01.2019 | 30 000 | -5 570 | 105 182 | 129 612 |
| Årsresultat | 0 | 0 | -149 805 | -149 805 |
| Egenkapital 31.12.2019 | 30 000 | -5 570 | -44 623 | -20 193 |

Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styre i 2019.

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

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



Trondheim-Utleie AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 5 - Varige driftsmidler

| | ATV | Campingvogn | Snøscooter | Tilhenger | Sum |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 317 124 | 558 759 | 0 | 0 | 875 883 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 253 681 | 0 | 539 214 | 20 000 | 812 895 |
| Avgang solgte driftsmidler | -94 578 | -145 600 | -420 583 | 0 | -660 761 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 476 227 | 413 159 | 118 631 | 20 000 | 1 028 017 |
| Akk.avskrivning 31.12. | -116 984 | -199 413 | -118 631 | -1 111 | -436 139 |
| Balanseført pr. 31.12. | 359 243 | 213 746 | 0 | 18 889 | 591 878 |
| Årets avskrivninger | 116 984 | 199 413 | 118 631 | 1 111 | 436 139 |
| Økonomisk levetid | 3år | 3år | 3år | 3år | |
| Avskrivningsplan | Lineær | Lineær | Lineær | Lineær | |

Note 6 - Fordringer og Gjeld

Gjeld til aksjonær utgjør kr 9 667,- pr 31.12.2019. Det er ikke beregnet skjermingsfradrag på lånet.



Trondheim-Utleie AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 7 - Skatt

| <i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i> | 2019 | 2018 |
|--|-----------------|----------------|
| Betalbar skatt | 0 | 27 872 |
| Endring utsatt skatt | -1 777 | 0 |
| Årets totale skattekostnad | <u>-1 777</u> | <u>27 872</u> |
| | | |
| <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i> | 2019 | 2018 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | -151 582 | 134 831 |
| Permanente forskjeller | 109 | -5 570 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 30 942 | -8 079 |
| Årets skattegrunnlag | <u>-120 531</u> | <u>121 182</u> |
| Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag | 0 | 27 872 |
| | | |
| <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i> | 2019 | 2018 |
| Driftsmidler inkl goodwill | -22 863 | 8 079 |
| Sum | <u>-22 863</u> | <u>8 079</u> |
| Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag | -120 531 | 0 |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | -143 394 | 8 079 |
| Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel | -143 394 | 0 |
| Sum | <u>0</u> | <u>8 079</u> |
| | | |
| Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) | 0 | 1 777 |
| | | |
| <i>Oversikt over permanente forskjeller</i> | 2019 | 2018 |
| Rentekostnad på utlignet skatt | 109 | 0 |
| Andre fradrag | 0 | -5 570 |
| Sum permanente forskjeller | <u>109</u> | <u>-5 570</u> |

Iht. god regnskapsskikk for små foretak er ikke utsatt skattefordel bokført i balansen.

Note 8 - Fordringer og gjeld

| <i>Fordringer med forfall senere enn ett år</i> | 2019 | 2018 |
|---|-----------------|-----------------|
| Lån Sparebank | -303 942 | -535 627 |
| Lån Santander | -275 472 | 0 |
| Sum | <u>-579 414</u> | <u>-535 627</u> |
| | | |
| <i>Pantsatte eiendeler</i> | 2019 | 2018 |
| Driftsmidler | 591 878 | 875 883 |