



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 698 926
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYE HERVAKRYSSET AUTOSENTER AS
Forretningsadresse: Edvard Griegsvei
2060 GARDERMOEN

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: Geir Sørmoen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.04.2018

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, 06.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 132 929	12 041 247
Annen driftsinntekt		1 174 894	1 144 535
Sum inntekter		14 307 823	13 185 783
Kostnader			
Varekostnad		7 923 014	7 573 177
Lønnskostnad	1	1 852 184	1 711 993
Avskrivning på varige driftsmidler	2	239 739	247 531
Annen driftskostnad	1	2 918 247	2 568 052
Sum kostnader		12 933 183	12 100 753
Driftsresultat		1 374 640	1 085 030
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1 294
Sum finansinntekter			1 294
Annen rentekostnad		14 557	9 724
Sum finanskostnader		14 557	9 724
Netto finans		-14 557	-8 430
Ordinært resultat før skattekostnad		1 360 083	1 076 600
Skattekostnad på ordinært resultat	3	327 405	269 359
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 032 677	807 241
Årsresultat		1 032 677	807 241
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 032 677	807 241
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		1 048 201	606 675
Overføringer annen egenkapital		-15 523	200 566
Sum overføringer og disponeringer		1 032 677	807 241



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	1 122 300	1 280 700
Sum varige driftsmidler		1 122 300	1 280 700
Sum anleggsmidler		1 122 300	1 280 700
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	493 839	523 863
Sum varer		493 839	523 863
Fordringer			
Kundefordringer		23 596	1 352
Andre kortsiktige fordringer		10 400	8 800
Sum fordringer		33 996	10 152
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 923 691	1 135 336
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 923 691	1 135 336
Sum omløpsmidler		2 451 526	1 669 351
SUM EIENDELER		3 573 826	2 950 051
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		496 699	512 223
Sum opptjent egenkapital		496 699	512 223
Sum egenkapital		606 699	622 223
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	43 825	46 296
Sum avsetninger for forpliktelser		43 825	46 296
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	329 909	518 322
Sum annen langsiktig gjeld		329 909	518 322
Sum langsiktig gjeld		373 734	564 618
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		753 622	495 728
Betalbar skatt	3		23
Skyldig offentlige avgifter		226 240	189 111
Kortsiktig konserngjeld		1 378 100	808 900
Annen kortsiktig gjeld		235 430	269 448
Sum kortsiktig gjeld		2 593 392	1 763 210
Sum gjeld		2 967 126	2 327 828
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 573 826	2 950 051



**Årsregnskap 2017
for
Nye Hervakryset Autosenter AS**

Organisasjonsnr. 987698926



Nye Hervakrysset Autosenter AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		13 132 929	12 041 247
Annen driftsinntekt		1 174 894	1 144 535
Sum driftsinntekter		14 307 823	13 185 783
Driftskostnader			
Varekostnad		7 923 014	7 573 177
Lønnskostnad	1	1 852 184	1 711 993
Avskrivning på varige driftsmidler	2	239 739	247 531
Annen driftskostnad	1	2 918 247	2 568 052
Sum driftskostnader		12 933 183	12 100 753
DRIFTSRESULTAT		1 374 640	1 085 030
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	1 294
Sum finansinntekter		0	1 294
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		14 557	9 724
Sum finanskostnader		14 557	9 724
NETTO FINANSPOSTER		(14 557)	(8 430)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 360 083	1 076 600
Skattekostnad på ordinært resultat	3	327 405	269 359
ORDINÆRT RESULTAT		1 032 677	807 241
ÅRSRESULTAT		1 032 677	807 241
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		1 048 201	606 675
Overføringer annen egenkapital		(15 523)	200 566
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		1 032 677	807 241



Nye Hervakryset Autosenter AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	1 122 300	1 280 700
Sum varige driftsmidler		1 122 300	1 280 700
SUM ANLEGGSMIDLER		1 122 300	1 280 700
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	493 839	523 863
Fordringer			
Kundefordringer		23 596	1 352
Andre kortsiktige fordringer		10 400	8 800
Sum fordringer		33 996	10 152
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 923 691	1 135 336
SUM OMLØPSMIDLER		2 451 526	1 669 351
SUM EIENDELER		3 573 826	2 950 051



Nye Hervakrysset Autosenter AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		496 699	512 223
Sum opptjent egenkapital		496 699	512 223
SUM EGENKAPITAL		606 699	622 223
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	43 825	46 296
Sum avsetning for forpliktelser		43 825	46 296
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	329 909	518 322
Sum annen langsiktig gjeld		329 909	518 322
SUM LANGSIKTIG GJELD		373 734	564 618
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		753 622	495 728
Betalbar skatt	3	0	23
Skyldig offentlige avgifter		226 240	189 111
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		1 378 100	808 900
Annen kortsiktig gjeld		235 430	269 448
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 593 392	1 763 210
SUM GJELD		2 967 126	2 327 828
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 573 826	2 950 051

Gardermoen, den 23.04.2018

Geir Sørmoen
Daglig-/styrets leder



Nye Hervakrysset Autosenter AS

Noter 2017

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.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til innkjøpspris, da varelager er talt elektronisk og "matchet" mot hovedleverandørs utsalgspris.

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. 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 (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Nye Hervakrysset Autosenter AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet har obligatorisk tjenestepensjon (OTP) for sine ansatte, jf. otpl. § 1.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	1 546 814	1 424 187
Arbeidsgiveravgift	224 848	208 772
Pensjonskostnader	23 925	28 234
Andre lønnsrelaterte ytelser	56 597	50 800
Totalt	1 852 184	1 711 993

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder (inkl. andre AGA-pliktige ytelser)	0
Styremedlemmer	0
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	28 300
Annen bistand	9 400
Samlet honorar til revisor	37 700

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	692 000	4 226 906	4 918 906
+ Tilgang	0	81 339	81 339
Anskaffelseskost pr. 31/12	692 000	4 308 244	5 000 244
Akk. av/nedskr. pr 1/1	692 000	2 946 206	3 638 206
+ Ordinære avskrivninger	0	239 739	239 739
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	692 000	3 185 944	3 877 944
Balanseført verdi pr 31/12	0	1 122 300	1 122 300
Prosentatsats for ord. avskr.	17-17	10-33	



Nye Hervakrysset Autosenter AS

Noter 2017

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2017
Beregnet skatt av årets resultat	329 899
= Sum betalbar skatt	329 899
+ for lite / - for mye avsatt tidligere	-23
+ endring i utsatt skatt	-2 471
= Ordinær skattekostnad	327 405
Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	329 899
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	-329 899
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	186 991	192 902
= Grunnlag utsatt skatt	186 991	192 902
Utsatt skatt	43 007	46 296

Note 5 - Øvrig langsiktig gjeld

Andel av gjeldsposter som forfaller senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12.2017 kr 0 og pr 31.12.2016 kr 0.

Pantsettelse	2017	2016
Gjeld sikret med pant (bokførte verdier)	329 909	518 322
Pantsatte eiendeler (bokførte verdier):		
Varelager	493 839	523 863
Driftstilbehør (inkl. motorvogn)	1 122 300	1 280 700
Sum pantsatte eiendeler	1 616 139	1 804 563
Pålydende pantsettelse		
DNB Bank ASA	4 779 595	4 779 595



Nye Hervakrysset Autosenter AS

Noter 2017

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne midler

	2017	2016
Skattetrekkinnskudd	86 892	73 128

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Geir Sørmoen Holding AS	887 698 902	100	100,00 %

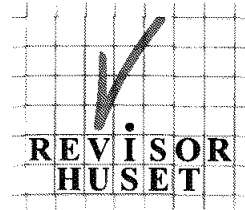
Daglig-/Styrets leder eier 100 % av aksjene via morselskapet.



Statsautoriserte * /
Registrerte revisorer

Kai-Magnar Killingmo
Torbjørn Olsen
Edvard Christiansen
Joakim Ellis *

Medlemmer av
Den norske Revisorforening



Til generalforsamlingen i

Nye Hervakrysset Autosenter AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Nye Hervakrysset Autosenter AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 032 677. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 2017, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk 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.

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 regnskapsskikk 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 avviklet.

Revisorhuset AS

Godkjent revisjonsselskap

Adresse.

Schwensensgt. 5
0170 Oslo

Telefon.

+47-23203100 / 22692450

Epost:

post@revisorhuset.no

Telefaks

22692450

Foretaks-/revisornummer

987 610 859

Internett:

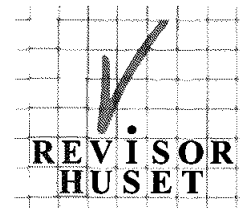
<http://www.revisorhuset.no/>

Medlem av:
Den norske





Side 2 av 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 vises det 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.

Oslo 23.04.2018
Revisorhuset AS

Kai-Magnar Killingmo

