



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 545 330
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CITY BILPLEIE BRUMUNDDAL AS
Forretningsadresse: Ringsakervegen 19
2383 BRUMUNDDAL

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: Odd Magne Vevang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2018

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, 10.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 496 469	4 807 602
Annen driftsinntekt		-3 391	3 391
Sum inntekter		5 493 078	4 810 993
Kostnader			
Varekostnad		1 521 806	1 207 445
Lønnskostnad	2, 6	1 931 867	1 480 826
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	5 000	13 590
Annen driftskostnad	6	1 190 374	1 131 074
Sum kostnader		4 649 047	3 832 935
Driftsresultat		844 032	978 058
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 497	2 395
Annen finansinntekt		1 424	2 698
Sum finansinntekter		3 921	5 093
Annen rentekostnad		896	85
Sum finanskostnader		896	85
Netto finans		3 025	5 008
Ordinært resultat før skattekostnad		847 056	983 067
Skattekostnad på ordinært resultat	7	201 198	245 783
Ordinært resultat etter skattekostnad		645 858	737 284
Årsresultat		645 858	737 284
Årsresultat etter minoritetsinteresser		645 858	737 284
Totalresultat		645 858	737 284
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Utbytte		660 000	700 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-14 142	37 284
Sum overføringer og disponeringer	8	645 858	737 284



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	5	18 300	23 300
Sum varige driftsmidler		18 300	23 300
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		13 785	17 985
Sum finansielle anleggsmidler		13 785	17 985
Sum anleggsmidler		32 085	41 285
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		24 000	25 600
Fordringer			
Kundefordringer		635 754	542 139
Andre fordringer		63 876	41 887
Sum fordringer		699 631	584 027
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	1 052 439	1 146 762
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 052 439	1 146 762
Sum omløpsmidler		1 776 070	1 756 388
SUM EIENDELER		1 808 155	1 797 673

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Selskapskapital	3	201 000	201 000
Overkurs		5 060	5 060
Sum innskutt egenkapital		206 060	206 060
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		66 724	80 865
Sum opptjent egenkapital		66 724	80 865
Sum egenkapital	8	272 784	286 925
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		251 516	150 434
Betalbar skatt	7	201 198	245 783
Skyldige offentlige avgifter		248 966	279 360
Utbytte		660 000	700 000
Annen kortsiktig gjeld		173 691	135 171
Sum kortsiktig gjeld		1 535 371	1 510 748
Sum gjeld		1 535 371	1 510 748
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 808 155	1 797 673



SANDBERG

revisjon & rådgiving

Til generalforsamlingen i
City Bileie Brumunddal AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert City Bileie Brumunddal AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 645 858. 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder 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 avvirket.



SANDBERG
revisjon & rådgiving

Revisors beretning 2017
City Bilpleie Brumunddal AS

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 bokføringsskikk i Norge.

Hamar, 24. april 2018

Sandberg Revisjon AS


Amund Barmoen

statsautorisert revisor



Noter 2017

City Bileie Brumunddal AS

1. Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Særreglene for små foretak er brukt for poster der det foreligger slik valgadgang.

Hovedregel for vurdering av inntekter

Inntektene blir bokført løpende etter hvert som varene blir levert.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av rentendringer.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varelageret er vurdert til anskaffelseskost for innkjøpte varer og tilvirkningskostnad for arbeid under utførelse.

Fordringer

Kundefordringer er ført opp til pålydende. Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, er ført opp til pålydende.

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet for skatter.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at det oppstår verdiforskjeller er anvendelse av ulikt regelverk for enkelte poster regnskapsmessig og skattemessig.

City Bileie Brumunddal AS



Noter 2017

City Billeie Brumunddal AS

2. Lønnskostnad, antall ansatte

	2017	2016
Lønninger	1 447 421	1 106 920
Feriepenger	173 691	135 170
Arbeidsgiveravgift	237 122	184 246
Premie pensjonsordning	41 193	26 401
Annen lønnskostnad	32 440	28 089
Sum lønnskostnad	1 931 867	1 480 826
Gjennomsnittlig antall årsverk	4	3

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning og oppfyller lovens krav med tegning av pensjonsordning hos Sparebank 1. Antall personer som inngår i ordningen er 4.

3. Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Aksjekapitalen er kr 201 000 fordelt på 201 aksjer á kr 1 000 og eies av:

Odd Magne Vevang	33,3 %	Daglig leder/styreleder
Per- Anton Bjertnes Hagelund	33,3 %	Styremedlem
Iver Rødseth	33,3 %	Styremedlem

4. Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 58 549.

5. Varige driftsmidler

	Verktøy
Anskaffelseskost pr. 1.1.	95 244
+ Tilgang i året	0
- Avgang i året	0
- Samlet av- og nedskrivning pr. 31.12.	76 944
= Bokført verdi 31.12.	18 300
Årets ordinære av- og nedskrivning	5 000

City Billeie Brumunddal AS



Noter 2017

City Billeie Brumunddal AS

6. Ytelser til ledende personer mv.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2017.

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder i 2017.

Honorar til revisor er kostnadsført med kr. 14 000 eks.mva.

7. Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	201 198
Årets endring utsatt skatt	0
Sum skattekostnad	201 198

Endring i utsatt skatt fremkommer slik:

Midlertidige forskjeller:	31.12.2017	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	-10 428	- 12 610	2 182
Omløpsmidler	0	- 7 500	7 500
Sum	- 10 428	- 20 110	9 682
Utsatt skatt	- 2 398	- 4 826	2 428
	23 %	24 %	

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

8. Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen Egenkapital	SUM
Pr. 31.12.2016	201 000	5 060	80 865	286 925
Årets resultat:			645 858	645 858
Avsatt utbytte			- 660 000	-660 000
Pr. 31.12.2017	201 000	5 060	66 724	272 784

City Billeie Brumunddal AS