



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 946 314 595
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CITYBAG AS
Forretningsadresse: Karoline Kristiansens vei 5
0661 OSLO

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: Evy Storås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2020

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, 09.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 592 571	2 468 348
Annen driftsinntekt		546 574	569 328
Sum inntekter		4 139 145	3 037 676
Kostnader			
Varekostnad		3 535 049	2 168 073
Lønnskostnad	2	199 488	141 302
Annen driftskostnad	3	275 937	354 832
Sum kostnader		4 010 474	2 664 208
Driftsresultat		128 671	373 469
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		330	
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		29 342	69 368
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-29 012	-69 368
Ordinært resultat før skattekostnad		99 659	304 100
Ordinært resultat etter skattekostnad	4	99 659	304 100
Årsresultat		99 659	304 100
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		101 632	112 925
Overføringer til/fra annen egenkapital		-1 973	191 175
Sum overføringer og disponeringer		99 659	304 100



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	20 000	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	20 000
Sum anleggsmidler		20 000	20 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	726 088	362 400
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer	7	1 474 120	2 554 348
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 362 215	859 961
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 362 215	859 961
Sum omløpsmidler		3 562 423	3 776 709
SUM EIENDELER		3 582 423	3 796 709

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	632 380	632 380
Annen innskutt egenkapital	9	450 061	450 061
Sum innskutt egenkapital		1 082 441	1 082 441
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	406 320	408 293
Sum opptjent egenkapital		406 320	408 293
Sum egenkapital		1 488 761	1 490 734
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	853 406	850 393
Sum annen langsiktig gjeld		853 406	850 393
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		684 953	634 570
Skyldige offentlige avgifter		16 970	108 589
Utbytte	9	101 632	112 925
Kortsiktig konserngjeld	11	19 688	13 438
Annen kortsiktig gjeld		417 013	586 060
Sum kortsiktig gjeld		1 240 256	1 455 582
Sum gjeld		2 093 662	2 305 975
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 582 423	3 796 709



Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Eiendeler og gjeld som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler og kortsiktig gjeld. Eiendeler og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen 31.12.2020.

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Forsikret pensjonsavtale er ikke balanseført, kostnaden er lik årlig premie.

Note 2 - Lønnskostnad

Lønnskostnad består av følgende poster;	2019	2018
Lønninger/honorarer	168.410	136.040
Arbeidsgiveravgift	31.078	15.262
Andre kostnader	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>199.488</u>	<u>141.302</u>

Selskapet har i 2019 vært administrert ved styret/styrets leder.

Styrehonorar er kostnadsført i 2019 med kr 80.000

Til selskap eiet av styremedlem er det utbetalt totalt kr 60.000 i honorar for konsulentarbeid.

Note 3 - Godtgjørelse revisor

Til revisor er det totalt utbetalt kr 37.150 for revisjon og tilknyttede tjenester. Postene er inkludert i Annen driftskostnad.

Note 4 - Skattekostnad

Årets skattegrunnlag;	
Resultat før skatt	99.659
Permanente forskjeller	0
Endring midlertidige forskjeller	<u>(312)</u>
	<u>99.347</u>

Underskudd til fremføring overstiger beregnet skattegrunnlag og det er ikke beregnet og avsatt til betalbare skatter i 2019

Selskapet har netto negative midlertidige forskjeller på kr 990.064. Det er ikke beregnet og balanseført utsatt skattefordel knyttet til dette.

Note 5 - Investering i aksjer

Fire aksjer i Citybag Holding AS, kr 20.000,-.

Noter 6 - Beholdninger

Beholdning pr. 31.12.2019 er medtatt til netto innkjøpspris..

Note 7 - Fordringer

Fordringer er sammensatt som følger;	2019	2018
Kundefordringer	1.238.467	1.824.297
Andre fordringer/tidsavgrensninger	<u>235.653</u>	<u>730.051</u>
	<u>1.474.120</u>	<u>2.554.348</u>

Selskapets utestående fordringer er pantsatt for kr 6.000.000.



Note 8- Bankinnskudd

Bundne innskudd bank skattetrekk utgjør kr 1.829.

Note 9 - Aksjekapital

Selskapets aksjekapital er bestående av 4.517 aksjer, hver pålydende kr 140,-, totalt kr 632.380.

Samtlige styremedlemmer representerer selskap som er aksjonær.

Selskapets aksjonærer pr 31.12.2019 er som følger;

Aagaard Engros AS, Tr.heim	2.407
O.C.Dahl AS, Namsos	277
O.J.Hansen AS, Haugesund	324
Levanger Reiseutstyr,	257
John Fadnes AS, Stord	258
Reiseeffekter AS, Finnsnes	215
Aarestad AS, Bryne	225
Lærmo Montana AS, Alta	230
Elverum Glassmagasin AS	131
Steintøy og Parfumeri AS, Bø	100
Glassmagas. Øgrey, Egersund	93

	Aksjekapital	Annen innskutt kapital	Annen egenkapital
01.01.2019	632.380	450.061	408.282
Årets resultat			99.659
Avsatt utbytte			(101.633)
	<u>632.380</u>	<u>450.061</u>	<u>406.320</u>

Note 10 – Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld består av pliktige garantiinnskudd/forskudd fra kunder/medlemmer. Av inngått samarbeidsavtale med Citybag-kjeden fremgår det minimumsbeløp hver enkelt må ha innestående så lenge de er medlemmer av kjeden. Det er ut fra dette ikke mulig å fastsette noe forfallstidspunkt på hele eller deler av beløpet. Innestående beløp er godskrevet renter med 2,00% i 2019

Note 11 – Gjeld konsernselskap/tilknyttet selskap

Beløpet er i sin helhet mellomregning med selskapet Citybag Holding AS.



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i CITYBAG AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet CITYBAG AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 99 659. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 2019, 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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 avvirket.



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.

Oslo, 14. februar 2020
Kr. Wilhelmsen & Co. AS
Org.nr. 937 441 134

Sven Arne Rauan
Statsautorisert revisor