



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 882 075
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BILPLEIE AS
Forretningsadresse: Støperiveien 5
2010 STRØMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Mahmood Shouket
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.05.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 28.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 872 068	1 626 401
Annen driftsinntekt		360 288	
Sum inntekter		4 232 356	1 626 401
Kostnader			
Varekostnad		861 461	936 381
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 892 864	435 433
Annen driftskostnad		1 322 540	391 351
Sum kostnader		4 076 864	1 763 166
Driftsresultat		155 492	-136 765
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		287	9
Sum finansinntekter		287	9
Annen rentekostnad		5 730	7 184
Sum finanskostnader		5 730	7 184
Netto finans		-5 444	-7 175
Ordinært resultat før skattekostnad		150 048	-143 940
Ordinært resultat etter skattekostnad		150 048	-143 940
Årsresultat		150 048	-143 940
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		150 048	-143 940
Sum overføringer og disponeringer		150 048	-143 940



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	5	2 592 151	312 000
Sum immaterielle eiendeler		2 592 151	312 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	374 500	292 000
Sum varige driftsmidler		374 500	292 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		140 000	115 000
Sum finansielle anleggsmidler		140 000	115 000
Sum anleggsmidler		3 106 651	719 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	24 366	56 875
Sum fordringer		24 366	56 875
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	190 885	7 785
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		190 885	7 785
Sum omløpsmidler		215 251	64 660
SUM EIENDELER		3 321 902	783 660

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Aksjekapital (8 000 aksjer à kr 100,00)	10, 11, 12, 13	800 000	800 000
Sum innskutt egenkapital		800 000	800 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	455 132	605 180
Sum opptjent egenkapital		-455 132	-605 180
Sum egenkapital	12	344 868	194 820
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		2 169 595	
Sum annen langsiktig gjeld		2 169 595	
Sum langsiktig gjeld		2 169 595	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		243 815	3 348
Skyldige offentlige avgifter		246 105	47 202
Kortsiktig konserngjeld			35 323
Annen kortsiktig gjeld		317 518	502 968
Sum kortsiktig gjeld		807 438	588 840
Sum gjeld		2 977 034	588 840
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 321 902	783 660



Noter 2016

Bilpleie AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	1 689 338	381 624
Arbeidsgiveravgift	238 351	53 809
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	(34 826)	
Sum	1 892 864	435 433

Foretaket har sysselsatt 11 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert ipensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	340197	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2016	
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	0

Note 5 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

Spesifikasjon immaterielle eiendeler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2016	312000,00
Tilgang i året	2280151,20
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	2592151,20

Avskr., nedskr. og rev. nedskr
01.01.2016

Balanseført verdi pr. 31.12.2016 **0**

Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt

	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	150 048	(143 940)
+/- Permanente forskjeller	(360 288)	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(2 362 651)	(126 000)



Årets skattegrunnlag	(2 572 891)	(269 940)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	604 000	2 966 651	(2 362 651)
Skattemessig fremførbart underskudd	(747 489)	(3 320 380)	2 572 891
Netto forskjeller	(143 489)	(353 728)	210 240
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	143 489	353 728	(210 240)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 84 895

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	24 366	56 875
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	24 366	56 875

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 288. Skyldig skattetrekk er kr 103 431. Grunnen til dette var lønn for desember kjøres ikke før 15. januar året etter

Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 100,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 800 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 11 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2016

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Shouket, Asma	100	100,00%
Sum	100	100,00%

Note 12 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	800 000	(605 180)	194 820
Årets resultat		150 048	150 048
Egenkapital 31.12.2016	800 000	(455 132)	344 868



Note 13 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Eieren	Asma Shouket	8000



Årsberetning 2016 Bilpleie AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Bilpleie AS driver innen bilpleie, bilvask og andre produkter som naturlig sammen med dette. Selskapet har forretningslokale på Strømmen i Skedsmo kommune.

Rettvise oversikt over utvikling, resultat og stilling

Omsetningen i 2016 ble netto kr. 3 876 718,- uten annen skattefri inntekter. Årsresultatet ble overskudd med kr. 155 492,- som er før skatte kostnad. Forholdvis er det blitt bedre resultat enn hva det var i år 2015.

Totalkapitalen var pr 31.12. 2016 kr. 3 321 902,-.

Egenkapitalen var pr 31.12. 2016 kr. 344 868,-. Den likviditetsmessige stillingen er tilfredsstillende.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetning. I februar 2016 selskapet har gått inn i bilpleie bransje og har positive tall hittil i år.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i bedriften er etter vår oppfatning godt. Og det er derfor ikke verksatt spesielle tiltak.

Selskapet har ikke hatt noen skader eller ulykker i 2016.

Ytre miljø

Vår virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

Likestilling

Bedriftens kjønnsammensetning

Antall ansatte i 2016 har vært 9, og styret har hatt 1 medlemmer. Fordelingen blant de ansatte har vært 2 kvinner og 7 menn, mens styremedlem har vært mann.

Strømmen 21.05.2017

Mahmood Shouket
Styre leder