



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 960 435 206
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOLLO BILSKADE AS
Forretningsadresse: Nygårdsveien 28
1423 SKI

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: Thor Idar Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.09.2020

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, 12.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 628 379	8 699 432
Andre driftsinntekter		1 072 757	133 900
Sum inntekter		8 701 136	8 833 332
Kostnader			
Varekostnad		3 807 655	3 697 594
Lønnskostnader	6	2 965 795	2 948 302
Avskrivning på driftsmidler	2	59 004	118 809
Andre driftskostnader	6	2 067 499	1 678 733
Sum kostnader		8 899 952	8 443 438
Driftsresultat		-198 816	389 894
Finansinntekter og finanskostnader			
Finansinntekter		1 889	466
Sum finansinntekter		1 889	466
Annen rentekostnad		63 040	31 409
Finanskostnader		6 175	370
Sum finanskostnader		69 215	31 779
Netto finans		-67 326	-31 314
Ordinært resultat før skattekostnad		-266 141	358 581
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-58 363	84 074
Ordinært resultat etter skattekostnad		-207 778	274 507
Årsresultat		-207 778	274 507
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-207 778	274 507
Totalresultat		-207 778	274 507
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Utbytte			200 000
Overført til annen egenkapital			74 507
Overført fra annen egenkapital		-207 778	
Sum overføringer og disponeringer		-207 778	274 507



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	90 401	32 038
Sum immaterielle eiendeler		90 401	32 038
Varige driftsmidler			
Transportmidler	2, 9	28 386	
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 9	1 084 166	83 063
Sum varige driftsmidler		1 112 552	83 063
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		323 000	
Sum finansielle anleggsmidler		323 000	
Sum anleggsmidler		1 525 953	115 101
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3, 9	421 229	342 883
Fordringer			
Kundefordringer	9	1 042 603	1 466 928
Andre kortsiktige fordringer		128 276	51 087
Sum fordringer		1 170 879	1 518 015
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L.	4	736 723	798 330
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		736 723	798 330
Sum omløpsmidler		2 328 831	2 659 228
SUM EIENDELER		3 854 784	2 774 328

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		495 560	703 338
Sum opptjent egenkapital		495 560	703 338
Sum egenkapital	8	595 560	803 338
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	1 131 173	360 935
Sum annen langsiktig gjeld		1 131 173	360 935
Sum langsiktig gjeld		1 131 173	360 935
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 179 214	325 698
Betalbar skatt	7		108 877
Skyldige offentlige avgifter		274 456	516 533
Utbytte	8		200 000
Annen kortsiktig gjeld	10	674 380	458 947
Sum kortsiktig gjeld		2 128 051	1 610 055
Sum gjeld		3 259 224	1 970 990
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 854 784	2 774 328



ÅRSREGNSKAP 2019

FOR

FOLLO BILSKADE AS

INNHold:

Resultatregnskap

Balanse

Noter til regnskapet

Pedersen & Skogholt
STATSAUTORISERTE REVISORER



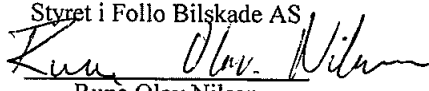
Follo Bilskade AS			
RESULTATREGNSKAP			
DRIFTSINNTEKTER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		7 628 379	8 699 432
Andre driftsinntekter		1 072 757	133 900
SUM DRIFTSINNTEKTER		8 701 136	8 833 332
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		3 807 655	3 697 594
Lønnskostnader	6	2 965 795	2 948 302
Avskrivning på driftsmidler	2	59 004	118 809
Andre driftskostnader	6	2 067 499	1 678 733
SUM DRIFTSKOSTNADER		8 899 952	8 443 438
DRIFTSRESULTAT		-198 816	389 894
FINANSPOSTER			
Finansinntekter		1 889	466
Andre rentekostnader		63 040	31 409
Finanskostnader		6 175	370
RESULTAT AV FINANSPOSTER		-67 326	-31 314
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		-266 141	358 581
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-58 363	84 074
ÅRSRESULTAT		-207 778	274 507
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		0	200 000
Overført til annen egenkapital		0	74 507
Overført fra annen egenkapital		207 778	0
SUM OVERFØRINGER		-207 778	274 507

Follo Bilskade AS



Follo Bilskade AS			
BALANSE			
EIENDELER	Note	31.12.19	31.12.18
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel	7	90 401	32 038
SUM IMATERIELLE EIENDELER		90 401	32 038
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Transportmidler	2, 9	28 386	0
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 9	1 084 166	83 063
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		1 112 552	83 063
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		323 000	0
SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		323 000	0
SUM ANLEGGSMIDLER		1 525 953	115 101
OMLØPSMIDLER			
VAREBEHOLDNING	3, 9	421 229	342 883
FORDRINGER			
Kundefordringer	9	1 042 603	1 466 928
Andre kortsiktige fordringer		128 276	51 087
SUM FORDRINGER		1 170 879	1 518 015
BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L.	4	736 723	798 330
SUM OMLØPSMIDLER		2 328 831	2 659 228
SUM EIENDELER		3 854 784	2 774 328
Follo Bilskade AS			



Follo Bilskade AS			
BALANSE			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	31.12.19	31.12.18
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		495 560	703 338
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		495 560	703 338
SUM EGENKAPITAL	8	595 560	803 338
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	1 131 173	360 935
SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD		1 131 173	360 935
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 179 214	325 698
Betalbar skatt	7	0	108 877
Skyldige offentlige avgifter		274 456	516 533
Utbytte	8	0	200 000
Annen kortsiktig gjeld	10	674 380	458 947
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 128 051	1 610 055
SUM GJELD		3 259 224	1 970 990
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		3 854 784	2 774 328
Ås, 31.08.2020 Styret i Follo Bilskade AS  Rune Olav Nilsen Styreleder/ daglig leder			
Follo Bilskade AS			

**FOLLO BILSKADE AS****NOTER****Note 1 Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer**

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

Salgsinntekter

Salg av verkstedtjenester inklusivt medgått materiell inntektsføres på tidspunkt da tjenesten utføres.

Note 2 Varige driftsmidler

	Transport- midler	Lokaler	Andre driftsmidler	Sum
Anskaffelseskost 01.01	81.000	659.254	1.843.220	2.583.474
Tilgang	35.482	860.110	192.901	1.088.493
Avgang	0	-659.254	0	-659.254
Anskaffelseskost 31.12	116.482	860.110	2.036.121	3.012.713
Akkumulerte avskrivninger 31.12	88.096	19.112	1.792.953	1.900.161
Balanseført verdi pr. 31.12	28.386	840.998	243.168	1.112.552
Årets avskrivninger	7.096	19.112	32.796	59.004
Økonomisk levetid	5 år	15 år	5-10 år	

Note 3 Varebeholdning

Beholdningen er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Note 4 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 55.419.

Note 5 Aksjeeiere

Selskapets aksjeeiere er: Eierandel
Ron Holding AS 100 % Styreleder

Selskapets aksjekapital består av 30 aksjer a kr. 3.333,33, totalt kr 100.000.

**FOLLO BILSKADE AS****NOTER****Note 6 Lønn, honorar, salgsinntekt**

Lønnskostnader består av følgende poster	2019	2018
Lønninger	2.506.337	2.180.909
Folketrygdavgifter	376.708	324.107
Pensjon	38.270	24.385
Andre lønnskostnader	44.480	108.901
Innleid hjelp	0	310.000
Sum lønnskostnad	<u>2.965.795</u>	<u>2.948.302</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk 4 4

Godtgjørelse daglig leder

Lønn	595.080
Andre godtgjørelser	60.187

Selskapet har inngått avtale om innskuddspensjon som tilfredsstiller lov om Obligatorisk tjenestepensjon (OTP).

Revisjonshonorar for 2019 utgjør kr. 39.500 ekskl. mva. I tillegg kommer andre tjenester med kr. 40.000

Note 7 Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:	2019	2018
Betalbar skatt	0	108.877
Endring utsatt skatt	-58.363	-24.802
	<u>-58.363</u>	<u>84.074</u>
Betalbar skatt i balansen:	31.12.19	31.12.18
Betalbar skatt på årets resultat	0	108.877
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	0
Betalbar skatt i balansen	<u>0</u>	<u>108.877</u>
	31.12.19	31.12.18
Grunnlag utsatt skatt/skattefordel	<u>-410.914</u>	<u>-145.625</u>
Utsatt skattefordel	<u>90.401</u>	<u>32.038</u>

**FOLLO BILSKADE AS**

NOTER

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	SUM
Egenkapital pr 31.12.18	100.000	703.338	803.338
Årets resultat	0	-207.778	-207.778
Avsatt utbytte	0	0	0
Pr. 31.12.19	100.000	495.560	595.560

Note 9 Pantstillelser

	2019	2018
Av selskapets bokførte gjeld er sikret ved pant	1.131.173	360.935
Den bokførte verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for denne gjeld er:		
Varelager	421.229	342.883
Driftstilbehør	1.112.552	83.063
Kundefordringer	1.042.603	1.466.928
Sum	2.576.384	1.892.874
Pantobligasjonenes pålydende	2.400.000	1.800.000

Askim & Spydeberg Sparebank har stilt husleiegaranti på kr. 457.500 for 6 måneders husleie.

Morselskapets aksjonær har stilt selvskyldnerkausjon på kr. 250.000.

Note 10 Nærstående

Av annen kortsiktig gjeld er kr. 290 294 gjeld til morselskapet. Det er ikke beregnet rente på mellomværende til morselskapet.



Pedersen & Skogholt

REVISJON • REGNSKAP • RÅDGIVNING

Pedersen & Skogholt AS
Org.nr.: 987 562 765

Idrettsveien 9, Postboks 464, 1401 Ski
Telefon: 64 85 15 00 Telefax: 64 85 15 15

E-mail: firmapost@pedersen-skogholt.no
Web: www.pedersen-skogholt.no

Medlem i Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i

Follo Bilskade AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert **Follo Bilskade AS'** årsregnskap som viser et underskudd på **NOK 207.778**. 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 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 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 bokføringskikk i Norge.

Ski, 30.09.2020

PEDERSEN & SKOGHOLT AS



Thor Idar Pedersen
Statsautorisert revisor