



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 943 900 140
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: City Bileie AS
Forretningsadresse: Midtstranda 53
2321 HAMAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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 Mange Vevang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 19.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 081 611	13 429 068
Annen driftsinntekt		50 480	164 679
Sum inntekter		13 132 091	13 593 747
Kostnader			
Varekostnad		3 633 566	3 646 610
Lønnskostnad	1	6 039 284	5 733 540
Avskrivning på varige driftsmidler	2	120 000	120 000
Annen driftskostnad		2 777 640	2 641 166
Sum kostnader		12 570 490	12 141 315
Driftsresultat		561 602	1 452 431
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 582	961
Annen finansinntekt		13 982	8 005
Sum finansinntekter		20 564	8 966
Annen rentekostnad		306	341
Annen finanskostnad		48 153	48 821
Sum finanskostnader		48 459	49 163
Netto finans		-27 895	-40 196
Ordinært resultat før skattekostnad		533 707	1 412 235
Skattekostnad på ordinært resultat	3	125 702	343 565
Ordinært resultat etter skattekostnad		408 005	1 068 670
Årsresultat		408 005	1 068 670
Årsresultat etter minoritetsinteresser		408 005	1 068 670
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			1 200 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer annen egenkapital		408 005	-131 330
Sum overføringer og disponeringer		408 005	1 068 670



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	15 491	2 024
Sum immaterielle eiendeler		15 491	2 024
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	121 991	241 991
Sum varige driftsmidler		121 991	241 991
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		20 000	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	20 000
Sum anleggsmidler		157 482	264 015
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		79 320	90 000
Sum varer		79 320	90 000
Fordringer			
Kundefordringer		860 750	915 827
Andre fordringer		673 524	670 965
Sum fordringer		1 534 274	1 586 792
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 000 444	1 794 770
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 000 444	1 794 770
Sum omløpsmidler		2 614 037	3 471 562
SUM EIENDELER		2 771 519	3 735 577

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	105 000	105 000
Sum innskutt egenkapital		105 000	105 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	473 533	65 529
Sum opptjent egenkapital		473 533	65 529
Sum egenkapital		578 533	170 529
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		798 068	712 114
Betalbar skatt	3	141 050	330 830
Skyldig offentlige avgifter		441 249	520 225
Utbytte			1 200 000
Annen kortsiktig gjeld		812 619	801 880
Sum kortsiktig gjeld		2 192 986	3 565 049
Sum gjeld		2 192 986	3 565 049
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 771 519	3 735 577



**Årsregnskap 2018
for
City Billeie AS**



City Bilpleie AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		13 081 611	13 429 068
Annen driftsinntekt		50 480	164 679
Sum driftsinntekter		13 132 091	13 593 747
Driftskostnader			
Varekostnad		3 633 566	3 646 610
Lønnskostnad	1	6 039 284	5 733 540
Avskrivning på varige driftsmidler	2	120 000	120 000
Annen driftskostnad		2 777 640	2 641 166
Sum driftskostnader		12 570 490	12 141 315
DRIFTSRESULTAT		561 602	1 452 431
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		6 582	961
Annen finansinntekt		13 982	8 005
Sum finansinntekter		20 564	8 966
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		306	341
Annen finanskostnad		48 153	48 821
Sum finanskostnader		48 459	49 163
NETTO FINANSPOSTER		(27 895)	(40 196)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		533 707	1 412 235
Skattekostnad på ordinært resultat	3	125 702	343 565
ORDINÆRT RESULTAT		408 005	1 068 670
ÅRSRESULTAT		408 005	1 068 670
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	1 200 000
Overføringer annen egenkapital		408 005	(131 330)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		408 005	1 068 670

Årsregnskap for City Bilpleie AS

Organisasjonsnr. 943900140



City Bilpleie AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	15 491	2 024
Sum immaterielle eiendeler		15 491	2 024
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	121 991	241 991
Sum varige driftsmidler		121 991	241 991
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		20 000	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	20 000
SUM ANLEGGSMIDLER		157 482	264 015
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer		79 320	90 000
Kundefordringer		860 750	915 827
Andre fordringer		673 524	670 965
Sum fordringer		1 534 274	1 586 792
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 000 444	1 794 770
SUM OMLØPSMIDLER		2 614 037	3 471 562
SUM EIENDELER		2 771 519	3 735 577

Årsregnskap for City Bilpleie AS

Organisasjonsnr. 943900140

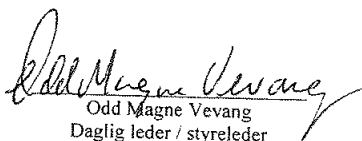


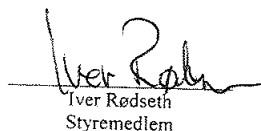
City Bilpleie AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	105 000	105 000
Sum innskutt egenkapital		105 000	105 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	473 533	65 529
Sum opptjent egenkapital		473 533	65 529
SUM EGENKAPITAL		578 533	170 529
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
Betalbar skatt	3	798 068	712 114
Skyldig offentlige avgifter		141 050	330 830
Utbytte		441 249	520 225
Annen kortsiktig gjeld		0	1 200 000
SUM KORTSIKTIG GJELD		812 619	801 880
SUM GJELD		2 192 986	3 565 049
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 771 519	3 735 577

Hamar, 28. februar 2019


Odd Magne Vevang
Daglig leder / styreleder


Iver Rødseth
Styremedlem



City Billeie AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

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

Varer

Varer vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 (22 %) 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.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Fortsatt drift

Styret bekrefter at regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Noter for City Billeie AS

Organisasjonsnr. 943900140



City Bilpleie AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Ansatte

Det ble utført 11 årsverk i selskapet det siste året.

Spesifikasjon av lønnskostnader:

	I år	I fjor
Lønn	5 037 287	4 788 201
Arbeidsgiveravgift	748 289	704 955
Pensjonskostnader	174 163	108 252
Andre lønnsrelaterte ytelser	79 545	132 132
Totalt	6 039 284	5 733 540

Ytelser til ledende personer m.v.

Lønn til daglig leder var kr 972 680,- andre ytelser kr. 69 228,-.

Det var ikke utbetalt honorar til styret.

For utført revisjon i regnskapsåret var det regnskapsført kr 31 300 samt kr 7 500 for andre tjenester.

Honoraret er eksklusiv merverdiavgift.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har pensjonsordning som oppfyller kravene.

Note 2 - Varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	474 201
Anskaffelseskost pr. 31/12	474 201
Akk. av/nedskr. pr 1/1	232 210
+ Ordinære avskrivninger	120 000
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	352 210
Balanseført verdi pr 31/12	121 991
Prosentstatts for ord. avskr.	17-33



City Bileie AS

Noter 2018

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2018
Resultat før skattekostnader		533 707
Permanente og andre forskjeller		10 102
Endring i midlertidige forskjeller		69 453
Inntekt		613 262
Spesifikasjon av årets skattekostnad:		2018
Beregnet skatt av årets resultat		141 050
= Sum betalbar skatt		141 050
+ for lite / - for mye avsatt tidligere		-1 881
+ endring i utsatt skattefordel		-13 467
= Ordinær skattekostnad		125 702
Betalbar skatt i balansen består av:		
Beregnet skatt av årets resultat		141 050
= Betalbar skatt i balansen		141 050
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-50 416	19 037
+ Utestående fordringer	-20 000	-20 000
Sum positive skatteøkende forskjeller	0	19 037
Sum negative skatteøkende forskjeller	70 416	20 000
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-70 416	-963
Balanseført utsatt skattefordel	15 491	2 024

Noter for City Bileie AS

Organisasjonsnr. 943900140



City Bilpleie AS

Noter 2018

Note 4 - Selskapskapital/Egenkapital

Selskapet har 70 aksjer pålydende kr 1 500 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 105 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Odd Magne Vevang	35	50,00 %
Iver Rødseth	35	50,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsmenn:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	35	50,00 %
Medlemmer av styret	70	100,00 %

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	105 000	0	65 529	170 529
+Fra årets resultat			408 005	408 005
Pr 31.12.	105 000	0	473 533	578 533

Note 5 - Bundne bankinnskudd

Skattetrekkingskudd utgjør pr 31.12. i år kr 199 869 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 210 565.



BUGGE

REVISJONSKONTOR

Til generalforsamlingen i City Billeie AS

Uavhengig revisors beretning Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert City Billeie AS' årsregnskap som viser et overskudd på NOK 408 005.

Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, 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 2018, 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 (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.

Side 1 av 2

Bugge Revisjonskontor AS, Fannestrandveien 83, 6416 Molde - Telefon: 71 20 39 40 - Mail: bugge@revisjonskontor.no
Medlem av DNR - Revisorregisteret/Foretaksregisteret: NO 930 344 281 MVA - Autorisert regnskapsførerselskap



BUGGE

REVISJONSKONTOR

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 andre 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.

Molde, den 28. februar 2019

Tore Folke-Olsen
Registrert revisor

Side 2 av 2