



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 881 267
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SURTEVJU BILSENTER AS
Forretningsadresse: Semsvegen 50
3676 NOTODDEN

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: Kjell John Surtevu
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2019

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, 09.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		54 581	390 021
Annen driftsinntekt			3 000
Sum inntekter		54 581	393 021
Kostnader			
Varekostnad			369 380
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	25 000	25 000
Annen driftskostnad	2	91 333	159 351
Sum kostnader		116 333	553 732
Driftsresultat		-61 752	-160 711
Annen rentekostnad		59 748	60 319
Sum finanskostnader		59 748	60 319
Netto finans		-59 748	-60 319
Ordinært resultat før skattekostnad		-121 500	-221 029
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-121 500	-221 029
Årsresultat		-121 500	-221 029
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-121 500	-221 029
Totalresultat		-121 500	-221 029
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-121 500	-221 029
Sum overføringer og disponeringer	5, 6	-121 500	-221 029



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	9	33 333	58 333
Sum varige driftsmidler	9	33 333	58 333
Sum anleggsmidler		33 333	58 333
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4, 7	159 800	159 800
Fordringer			
Kundefordringer	4		6 269
Andre fordringer	8	29 087	99 617
Sum fordringer		29 087	105 887
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	31	31
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		31	31
Sum omløpsmidler		188 918	265 718
SUM EIENDELER		222 251	324 051
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Udekket tap	6	2 826 980	2 705 480
Sum opptjent egenkapital		-2 826 980	-2 705 480
Sum egenkapital	6, 10	-2 726 980	-2 605 480
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	507 344	496 393
Leverandørgjeld		818 739	795 132
Annen kortsiktig gjeld		1 623 148	1 638 007
Sum kortsiktig gjeld	8	2 949 232	2 929 532
Sum gjeld		2 949 232	2 929 532
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		222 251	324 051



Årsregnskap

2018

Surtevju Bilsenter AS

Org.nr.:992 881 267



Resultatregnskap

Surtevu Bilcenter AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		54 581	390 021
Annen driftsinntekt		0	3 000
Sum driftsinntekter		<u>54 581</u>	<u>393 021</u>
Varekostnad		0	369 380
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	25 000	25 000
Annen driftskostnad	2	91 333	159 351
Sum driftskostnader		<u>116 333</u>	<u>553 732</u>
Driftsresultat		<u>-61 752</u>	<u>-160 711</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		59 748	60 319
Resultat av finansposter		<u>-59 748</u>	<u>-60 319</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-121 500	-221 029
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Ordinært resultat		<u>-121 500</u>	<u>-221 029</u>
Årsunderskudd		<u>-121 500</u>	<u>-221 029</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		121 500	221 029
Sum overføringer	5, 6	<u>-121 500</u>	<u>-221 029</u>



Balanse

Surtevu Bilcenter AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Maskiner og anlegg	9	33 333	58 333
Sum varige driftsmidler	9	<u>33 333</u>	<u>58 333</u>
Sum anleggsmidler		<u>33 333</u>	<u>58 333</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	4, 7	159 800	159 800
Fordringer			
Kundefordringer	4	0	6 269
Andre kortsiktige fordringer	8	29 087	99 617
Sum fordringer		<u>29 087</u>	<u>105 887</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	31	31
Sum omløpsmidler		<u>188 918</u>	<u>265 718</u>
Sum eiendeler		<u>222 251</u>	<u>324 051</u>



Balanse

Surtevju Bilsenter AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-2 826 980	-2 705 480
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 826 980</u>	<u>-2 705 480</u>
Sum egenkapital	6, 10	<u>-2 726 980</u>	<u>-2 605 480</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	507 344	496 393
Leverandørgjeld		818 739	795 132
Annen kortsiktig gjeld		1 623 148	1 638 007
Sum kortsiktig gjeld	8	<u>2 949 232</u>	<u>2 929 532</u>
Sum gjeld		<u>2 949 232</u>	<u>2 929 532</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>222 251</u>	<u>324 051</u>

Notodden, 28.06.2019
Styret i Surtevju Bilsenter AS

Kjell John Surtevju
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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 er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for igjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke.



Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Surtevu Bilsenter AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Frode Surtevu	50	50,0	50,0
Kjell John Surtevu	50	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Kjell John Surtevu	styreleder/daglig leder	50

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ikke hatt lønnskostnader i 2018

Det har ikke vært utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder i 2018

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Selskapet har for regnskapsåret 2018 valgt bort revisjon.

Note 3 Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler utgjør ved årsslutt kr 31



Note 4 Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	31.12.2018
Kassekreditt	507 344
Sum	507 344

Pantsatte eiendeler som sikkerhet for lån og kassekreditt	
Kundefordringer	2 188
Varelager	159 800
Sum	161 988

Totale garantistillelser 500 000

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-121 500	-221 029
Permanente forskjeller	22 531	0
Endring i midlertidige forskjeller	10 408	-4 200
Skattepliktig inntekt	-88 561	-225 230

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Værlige driftsmidler	-12 875	-2 467	10 408
Varebeholdning	-17 756	-17 756	0
Fordringer	-2 188	-2 187	0
Sum	-32 818	-22 409	10 408
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 418 155	-2 329 594	88 561
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 450 972	2 352 003	-98 969
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket Tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	100 000	-2 705 480	-2 605 480
Årets resultat	0	-121 500	-121 500
Egenkapital 31.12.2018	100 000	-2 826 980	-2 726 980

Note 7 Varer

	2018	2017
Lager av innkjøpte handelsvarer	177 556	177 556
Avsetning ukurans	-17 756	-17 756
Sum	159 800	159 800

Note 8 Fordringer og gjeld til nærstående og nærstående selskaper

Fordringer på nærstående selskaper

	2018	2017
Surtevju Eiendom AS	4 038	4 038
Surtevju Bildelesenter	0	62 793
Sum	4 038	62 793

Gjeld til nærstående og nærstående selskaper

	2018	2017
Kjell John Surtevju	1 262 167	1 324 960
Frode Surtevju	0	1 255
Surtevju Bildeler AS	340 981	272 054
Sum	1 603 148	1 598 269

Lånet fra styreleder/Daglig leder Kjell John Surtevju er ikke renteberegnet på grunn av selskapets likviditet.

Note 9 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	125 000	125 000
= Anskaffelseskost 31.12.18	125 000	125 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	91 667	91 667
= Bokført verdi 31.12.18	33 333	33 333
Årets ordinære avskrivninger	25 000	25 000
Økonomisk levetid	5 år	



Note 10 Fortsatt drift

Selskapet hadde i 2018 et negativt resultat og egenkapitalen er tapt, og styrets handleplikt er inntruffet. Selskapets tapte egenkapital er på langt nær dekket opp ved lån fra daglig leder privat samt mellomværender med daglig leder sine selskaper. Styret vil i fremtiden jobbe for å bedre resultatet ved bedre kostnadsstyring, samt øke omsetningen. Styret mener derfor at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.