



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 405 870
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOTORDEPOTET AS
Forretningsadresse: Meierigata 6
2500 TYNSET

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 Lund-Vang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2019

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, 06.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 115 808	3 302 785
Sum inntekter		3 115 808	3 302 785
Kostnader			
Varekostnad		2 069 376	2 008 574
Lønnskostnad	1	416 320	441 630
Avskrivning på varige driftsmidler	2	4 900	4 901
Annen driftskostnad		520 886	527 452
Sum kostnader		3 011 482	2 982 557
Driftsresultat		104 326	320 228
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		202	327
Annen finansinntekt		2 175	2 112
Sum finansinntekter		2 377	2 439
Annen rentekostnad		31 600	50 202
Sum finanskostnader		31 600	50 202
Netto finans		-29 223	-47 763
Ordinært resultat før skattekostnad		75 103	272 465
Skattekostnad på ordinært resultat	8		92 224
Ordinært resultat etter skattekostnad		75 103	180 241
Årsresultat		75 103	180 241
Årsresultat etter minoritetsinteresser		75 103	180 241
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			195 000
Overføringer annen egenkapital	6	75 103	-14 759
Sum overføringer og disponeringer		75 103	180 241



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	5 750	10 650
Sum varige driftsmidler		5 750	10 650
Sum anleggsmidler		5 750	10 650
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	665 357	726 045
Sum varer		665 357	726 045
Fordringer			
Kundefordringer	7	12 239	52 308
Sum fordringer		12 239	52 308
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	9 985	30 054
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 985	30 054
Sum omløpsmidler		687 581	808 407
SUM EIENDELER		693 331	819 057
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen egenkapital	6	156 991	81 888
Sum opptjent egenkapital		156 991	81 888
Sum egenkapital		186 991	111 888
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	198 235	133 630
Leverandørgjeld		193 088	382 456
Betalbar skatt	8		82 940
Skyldig offentlige avgifter		39 301	24 519
Annen kortsiktig gjeld		75 716	83 623
Sum kortsiktig gjeld		506 340	707 169
Sum gjeld		506 340	707 169
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		693 331	819 057



Motordepotet 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.

Anleggsmidler

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

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

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.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

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



Motordepotet AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	385 481	409 968
Arbeidsgiveravgift	25 506	27 075
Andre lønnsrelaterte ytelser	5 333	4 587
Totalt	416 320	441 630

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder 174 200
Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.
Revisjon er fravalgt.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	50 308
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	50 308
Akk. av/nedskr. pr 1/1	39 658
+ Ordinære avskrivninger	4 900
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	44 558
Balanseført verdi pr 31/12	5 750
Prosentstans for ord.avskr	12-20



Motordepotet AS

Noter 2018

Note 3 - Fordringer på konsernselskap

Fordringer til konsernselskap (Taiga Eiendom AS) inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

Pr 31.12.18

Gjeld:

Leverandørgjeld	46 233
-----------------	--------

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 3 059 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 6 758.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall Eierandel
Taiga Eiendom AS	913 143 086	30 100,00 %

Note 6 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	81 888	111 888
Tilført fra årsresultat	0	75 103	75 103
Pr 31.12.	30 000	156 991	186 991

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	198 235	133 630
Pantsatte eiendeler:		
Varelager	665 357	726 045
Kundefordringer	12 239	52 308
Sum pantsatte eiendeler	677 596	778 353



Motordepotet AS

Noter 2018

Note 8 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	75 103
+ Permanente og andre forskjeller	2 156
+ Endring i midlertidige forskjeller	-106 848
= Inntekt	-29 590

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	5 750	-3 284
+ Varebeholdning	0	-98 210
+ Utestående fordringer	127	523
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	29 590	0
= Grunnlag utsatt skatt	-23 712	-100 971
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	23 712	100 971
= Grunnlag utsatt skattefordel	23 712	100 971
Utsatt skattefordel	5 216	23 223
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	23 712	100 970
Ikke bokført utsatt skattefordel	5 216	23 223
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Motordepotet AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 115 808	3 302 785
Sum driftsinntekter		3 115 808	3 302 785
Driftskostnader			
Varekostnad		2 069 376	2 008 574
Lønnskostnad	1	416 320	441 630
Avskrivning på varige driftsmidler	2		
6010 Avskr.transportm./mask./invent.		4 900	4 901
Sum Avskrivning på varige driftsmidler		4 900	4 901
Annen driftskostnad		520 886	527 452
Sum driftskostnader		3 011 482	2 982 557
DRIFTSRESULTAT		104 326	320 228
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		202	327
Annen finansinntekt		2 175	2 112
Sum finansinntekter		2 377	2 439
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		31 600	50 202
Sum finanskostnader		31 600	50 202
NETTO FINANSPOSTER		(29 223)	(47 763)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		75 103	272 465
Skattekostnad på ordinært resultat	8	0	92 224
ORDINÆRT RESULTAT		75 103	180 241
ARSRESULTAT		75 103	180 241
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	195 000
Overføringer annen egenkapital	6	75 103	(14 759)
SUM OVERF. OG DISP.		75 103	180 241



Motordepotet AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	5 750	10 650
Sum varige driftsmidler		5 750	10 650
SUM ANLEGGSMIDLER		5 750	10 650
OMLØPSMIDLER			
Varer	7	665 357	726 045
Fordringer			
Kundefordringer	7		
1500 KUNDEFORDRINGER		12 239	52 308
Sum Kundefordringer		12 239	52 308
Sum fordringer		12 239	52 308
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	9 985	30 054
SUM OMLØPSMIDLER		687 581	808 407
SUM EIENDELER		693 331	819 057



Motordepotet AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
2050 Annen egenkapital		156 991	81 888
Sum Annen egenkapital		156 991	81 888
Sum opptjent egenkapital		156 991	81 888
SUM EGENKAPITAL		186 991	111 888
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	198 235	133 630
Leverandørgjeld			
2400 LEVERANDØRGJELD		193 088	382 456
Sum Leverandørgjeld		193 088	382 456
Betalbar skatt	8	0	82 940
Skyldig offentlige avgifter		39 301	24 519
Annen kortsiktig gjeld		75 716	83 623
SUM KORTSIKTIG GJELD		506 340	707 169
SUM GJELD		506 340	707 169
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		693 331	819 057

Tynset, 23.05.2019

Odd Lund-Vang
Styrets leder

Tone Lund-Vang
Styremedlem



**Årsregnskap 2018
for
Motordepotet AS**

Organisasjonsnr. 913405870