



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: 04.06.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 626 401	1 339 781
Sum inntekter		1 626 401	1 339 781
Kostnader			
Varekostnad		936 381	806 560
Lønnskostnad	1, 2, 3	435 433	453 260
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		138 000
Annen driftskostnad	4	391 351	353 813
Sum kostnader		1 763 166	1 751 633
Driftsresultat		-136 765	-411 851
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9	18
Sum finansinntekter		9	18
Annen rentekostnad		7 184	12 362
Sum finanskostnader		7 184	12 362
Netto finans		-7 175	-12 343
Ordinært resultat før skattekostnad		-143 940	-424 195
Ordinært resultat etter skattekostnad		-143 940	-424 195
Årsresultat		-143 940	-424 195
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-143 940	-424 195
Sum overføringer og disponeringer		-143 940	-424 195



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	6	312 000	312 000
Sum immaterielle eiendeler		312 000	312 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	292 000	240 000
Sum varige driftsmidler		292 000	240 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		115 000	68 860
Sum finansielle anleggsmidler		115 000	68 860
Sum anleggsmidler		719 000	620 860
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			55 913
Sum varer			55 913
Fordringer			
Kundefordringer	8	56 875	
Sum fordringer		56 875	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	7 785	14 064
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 785	14 064
Sum omløpsmidler		64 660	69 977
SUM EIENDELER		783 660	690 837

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (8 000 aksjer à kr 100,00)	10, 11, 12, 13	800 000	
Sum innskutt egenkapital		800 000	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	605 180	461 241
Sum opptjent egenkapital		-605 180	-461 241
Sum egenkapital	12	194 820	-461 241
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 348	237 293
Skyldige offentlige avgifter		47 202	47 639
Kortsiktig konserngjeld		35 323	37 051
Annen kortsiktig gjeld		502 968	830 094
Sum kortsiktig gjeld		588 840	1 152 077
Sum gjeld		588 840	1 152 077
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		783 660	690 837



Noter 2015 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 25% 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 netto grunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2015	2014
Lønn	381 624	389 407
Arbeidsgiveravgift	53 809	54 906
Andre relaterte ytelser		8 946
Sum	435 433	453 260

Foretaket har sysselsatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Note 4 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2015 utgjør kr 2 600. Honorar for annen bistand utgjør kr 0 .

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2015	240000
Tilgang i året	52000
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2015	292000
Balanseført verdi pr. 31.12.2015	292000

Note 6 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

Spesifikasjon immaterielle eiendeler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2015	312000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2015	312000
Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.01.2015	
Balanseført verdi pr. 31.12.2015	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:	01.01.2015	31.12.2015	Endring
Anleggsmidler		126 000	(126 000)
Skattemessig fremførbart underskudd	(477 549)	(747 489)	269 940
Netto forskjeller	(477 549)	(621 489)	143 940
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	477 549	621 489	(143 940)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.15. basert på 25%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 155 372

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2015.

Spesifikasjon kundefordringer	2015	2014
Kundefordringer til pålydende	56 875	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	56 875	

Note 9 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler. Selskapet har opprettet skattetrekk konto men praktisere ikke.

Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 8 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 800 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 11 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2015

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 01.01.2015		(461 241)	(461 241)
Økning AK/overkurs	800 000		800 000
Årets resultat		(143 940)	(143 940)
Egenkapital 31.12.2015	800 000	(605 180)	194 820



Note 13 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Aksjonær	Asma Shouket	100



Årsberetning 2015 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 2015 ble netto kr. 1 626 401.-. Årsresultatet ble underskudd med kr. 143 940.- som er før skatte kostnad. Forholdsvis er det blitt bedre resultat enn hva det var i år 2014.

Totalkapitalen var pr 31.12. 2015 kr. 783 660.-.

Egenkapitalen var pr 31.12. 2015 kr. 194 820.-. Den likviditetsmessige stillingen er tilfredsstillende.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2015 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 2015.

Ytre miljø

Vår virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

Likestilling

Bedriftens kjønns sammensetning

Antall ansatte i 2015 har vært 4, og styret har hatt 1 medlemmer. Fordelingen blant de ansatte har vært 3 kvinner og 1 menn, mens styremedlem har vært mann.

Oslo, den 30.05.2015

Mahmood Shouket
Styre leder