



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 978 753
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CARTEC AS
Forretningsadresse: Kipo 33
5114 TERTNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Frank Kåre Gjelsvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 08.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 582 000	4 951 631
Sum inntekter		2 582 000	4 951 631
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-33 419	2 354 485
Varekostnad		3 186 541	1 866 937
Lønnskostnad	2	176 062	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	17 192	6 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	170 312	185 427
Sum kostnader		3 516 688	4 412 849
Driftsresultat		-934 688	538 782
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		66	58
Sum finansinntekter		66	58
Annen rentekostnad		334	1 654
Sum finanskostnader		334	1 654
Netto finans		-268	-1 596
Ordinært resultat før skattekostnad		-934 957	537 186
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-934 957	537 186
Årsresultat		-934 957	537 186
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-934 957	537 186
Totalresultat		-934 957	537 186



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-934 957	
Overføringer til/fra annen egenkapital			537 186
Sum overføringer og disponeringer		-934 957	537 186



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	154 679	14 000
Sum varige driftsmidler		154 679	14 000
Sum anleggsmidler		154 679	14 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	1 813 975	2 214 486
Fordringer			
Kundefordringer			447 000
Andre fordringer		163 967	1 848
Konsernfordringer	5	2 000	255 102
Sum fordringer		165 967	703 950
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	1	509 140	46 698
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		509 140	46 698
Sum omløpsmidler		2 489 082	2 965 134
SUM EIENDELER		2 643 761	2 979 134
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7, 8	100 000	100 000
Overkurs	7		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Annen innskutt egenkapital	7		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		
Udekket tap	7	1 007 283	72 327
Sum opptjent egenkapital		-1 007 283	-72 327
Sum egenkapital		-907 283	27 673
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		322 008	283 189
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		35 257	
Kortsiktig konserngjeld	5	423 450	507 047
Annen kortsiktig gjeld		2 770 329	2 161 225
Sum kortsiktig gjeld		3 551 044	2 951 461
Sum gjeld		3 551 044	2 951 461
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 643 761	2 979 134



Årsregnskap 2017 Cartec AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 980 978 753



Resultatregnskap

Cartec AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		2 582 000	4 951 631
Sum driftsinntekter		2 582 000	4 951 631
Varekostnad		-3 186 541	-1 866 937
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		33 419	-2 354 485
Lønnskostnad	2	-176 062	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-17 192	-6 000
Annen driftskostnad	2	-170 312	-185 427
Sum driftskostnader		-3 516 688	-4 412 849
Driftsresultat		-934 688	538 782
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		66	58
Annen rentekostnad		-334	-1 654
Resultat av finansposter		-268	-1 596
Ordinært resultat før skattekostnad		-934 957	537 186
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	0
Arsresultat		-934 957	537 186
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	537 186
Overført til udekket tap		934 957	0
Sum overføringer		-934 957	537 186



Balanse

Cartec AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	154 679	14 000
Sum varige driftsmidler		154 679	14 000
Sum anleggsmidler		154 679	14 000
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	4	1 813 975	2 214 486
Fordringer			
Kundefordringer		0	447 000
Andre kortsiktige fordringer		163 967	1 848
Konsernfordringer	5	2 000	255 102
Sum fordringer		165 967	703 950
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	509 140	46 698
Sum omløpsmidler		2 489 082	2 965 134
Sum eiendeler		2 643 761	2 979 134



Balanse

Cartec AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	-1 007 283	-72 327
Sum opptjent egenkapital		-1 007 283	-72 327
Sum egenkapital		-907 283	27 673
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		322 008	283 189
Skyldig offentlige avgifter		35 257	0
Konserngjeld	5	423 450	507 047
Annen kortsiktig gjeld		2 770 329	2 161 225
Sum kortsiktig gjeld		3 551 044	2 951 461
Sum gjeld		3 551 044	2 951 461
Sum egenkapital og gjeld		2 643 761	2 979 134

Bergen, 30.06.2018

Styret i Cartec AS

Frank Kåre Gjelsvik
styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Note 1 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 5.



Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	154 305	0
Arbeidsgiveravgift	21 757	0
Sum	176 062	0

Selskapet har i 2017 sysselsatt kun daglig leder og det er kun kostnadsført lønn til daglig leder i 2017. Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2017.

Pensjonsforpliktelser

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	135 000
Sum	135 000

Revisor

Selskapet har valgt bort revisjon og har følgelig ikke revisjonskostnader i 2017.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2017	14 000
Tilgang kjøpte anleggsmidler	157 871
Anskaffelseskost 31.12.2017	171 871
Årets ordinære avskrivninger	17 192
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	17 192
Bokført verdi 01.01.2017	14 000
Tilgang i året	157 871
Årets avskrivning og nedskrivning	17 192
Bokført verdi 31.12.2017	154 679

Økonomisk levetid 0-5 år

Note 4 Varer

	2017	2016
Varelager bruktbiler	1 813 975	2 214 486
Sum	1 813 975	2 214 486

Det er ikke identifisert behov for ukuransavsetning for varelager bruktbiler pr 31.12.17.



Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2017	2016
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer konsern	2 000	255 102
Sum	2 000	255 102
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld konsern	423 450	507 047
Sum	423 450	507 047

Konsernmellomværende er ikke renteberegnet i 2017.

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
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	-934 957	537 186
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-44 169	0
Skattepliktig inntekt	-979 126	537 186

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:

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	44 169	0	-44 169
Sum	44 169	0	-44 169
Akkumulert fremførbart underskudd	-998 116	-18 990	979 126
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-953 947	-18 990	934 957
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	-219 408	-4 558	214 850

Utsatt skattefordel balanseføres ikke iht GRS for små foretak.



Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2017	100 000	-72 327	27 673
Årets resultat		-934 957	-934 957
Pr. 31.12.2017	100 000	-1 007 283	-907 283

Selskapets egenkapital er tapt, og styret er klar over handleplikt for å bedre selskapets egenkapital og likviditet for å sikre videre drift av selskapet.

Note 8 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100 000	1	100 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet

Aksjonærer:	Ord.aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Carpo AS	100 000	100%	100 %
Sum	100 000	100 %	100 %