



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 882 075
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BILPLEIE AS
Forretningsadresse: Nordahl Griegs vei 14
1462 FJELLHAMAR

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: Mahmood Shouket
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2019

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, 07.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 893 378	4 466 117
Sum inntekter		4 893 378	4 466 117
Kostnader			
Varekostnad		750 842	620 831
Lønnskostnad	1, 2, 3	2 557 708	2 589 587
Annen driftskostnad		1 823 539	1 531 127
Sum kostnader		5 132 089	4 741 544
Driftsresultat		-238 711	-275 427
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer			32 291
Annen renteinntekt		36	56
Annen finansinntekt		658	
Sum finansinntekter		694	32 347
Annen rentekostnad		32 561	18 098
Sum finanskostnader		32 561	18 098
Netto finans		-31 867	14 249
Ordinært resultat før skattekostnad		-270 578	-261 178
Ordinært resultat etter skattekostnad		-270 578	-261 178
Årsresultat		-270 578	-261 178
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-270 578	-261 178
Sum overføringer og disponeringer		-270 578	-261 178



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	4	2 592 151	2 592 151
Sum immaterielle eiendeler		2 592 151	2 592 151
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	12	475 300	419 800
Sum varige driftsmidler		475 300	419 800
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	25 000
Sum anleggsmidler		3 092 451	3 036 951
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	66 358	105 951
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		66 358	105 951
Sum omløpsmidler		66 358	105 951
SUM EIENDELER		3 158 809	3 142 903
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	8, 9, 10, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	986 888	716 310
Sum opptjent egenkapital		-986 888	-716 310
Sum egenkapital	10	-886 888	-616 310
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	175 000	75 000
Øvrig langsiktig gjeld		2 512 205	2 378 187
Sum annen langsiktig gjeld		2 687 205	2 453 187
Sum langsiktig gjeld		2 687 205	2 453 187
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		28 945	347 197
Skyldige offentlige avgifter		845 650	550 362
Annen kortsiktig gjeld		483 897	408 467
Sum kortsiktig gjeld		1 358 492	1 306 026
Sum gjeld		4 045 697	3 759 212
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 158 809	3 142 903



Noter 2018

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 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	2 235 748	2 237 530
Arbeidsgiveravgift	315 240	315 485
Andre relaterte ytelser	6 720	36 571
Sum	2 557 708	2 589 587

Foretaket har sysselsatt 9 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	407 292	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 4 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

Spesifikasjon immaterielle eiendeler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2018	2592151
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	2592151

Avskr., nedskr. og rev. nedskr
01.01.2018

Balansført verdi pr. 31.12.2018	2592151
--	----------------

Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt

	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(270 578)	(261 178)
+/- Permanente forskjeller		(31 117)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller		(45 300)
Årets skattegrunnlag	(270 578)	(337 595)

Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
---	----------	----------

Betalbar skatt i balansen	0	0
----------------------------------	----------	----------

Note 6 - 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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(3 653 324)	(3 923 902)	270 578



Netto forskjeller	(3 653 324)	(3 923 902)	270 578
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	3 653 324	3 923 902	(270 578)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 863 258

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 3.

Skyldig skattetrekk er kr 178 466. Selskapet hadde ikke midler til å sette skattetrekket i skattetrekk konto.

Note 8 - Aksjekapital

Foretaket har 1000 aksjer, pålydende kr 100,-, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 9 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Shouket, Samina	1000	100,00%
Sum	1000	100,00%

Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	100 000	(716 310)	(616 310)
Årets resultat		(270 578)	(270 578)
Egenkapital 31.12.2018	100 000	(986 888)	(886 888)

Note 11 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styre medlem	Samina Shouket	1 000

Note 12 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2018	419 800
Tilgang i året	55 500
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	475 300
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	475 300

Note 13 - Pantstillelser og garantier



Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2018	2017
Obligasjonslån		
Gjeld til familien og langsiktig gjeld	2 687 204	
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	2 687 204	
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	2 592 151	
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til	475 300	
Sum	3 067 451	

Av langsiktig gjeld og gjeld til familien på kr. 2 687 204,- forfaller kr. ?? om mer enn 5 år.



Årsberetning 2018 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 2018 ble netto kr. 4 893 788,- uten annen skattefri inntekter. Det var en økning på hele 8 %. Årsresultatet ble underskudd med kr. 270 578,- som er før skatte kostnad. Hoved grunnen til at det ble underskudd var at det var en del store kostander som f. eksempel oppussingskostnader/oppgradering av lokalen.

Totalkapitalen var pr 31.12. 2018 kr. 3 158 809,-.

Egenkapitalen var pr 31.12. 2018 kr. - 886 888,-.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2018 er satt opp under denne forutsetning. I 2018 hadde selskapet en bra positiv økning.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i bedriften er etter vår oppfatning godt. Og det er derfor ikke verksatt spesialle tiltak.

Selskapet har ikke hatt noen skader eller ulykker i 2018.

Ytre miljø

Vår virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

Likestilling

Bedriftens kjønnsammensetning

Antall ansatte i 2018 har vært 9, og styret har hatt 1 medlemmer. Fordelingen blant de ansatte har vært 2 kvinner og 7 menn, mens styremedlem har vært mann.

Strømmen 29.06.2018

Mahmood Shouket
Styre leder