



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Odd Lund-Vang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2018

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, 04.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 302 785	3 509 754
Sum inntekter		3 302 785	3 509 754
Kostnader			
Varekostnad		2 008 574	2 266 391
Lønnskostnad	1	441 630	587 992
Avskrivning på varige driftsmidler	2	4 901	11 585
Annen driftskostnad		527 452	500 515
Sum kostnader		2 982 557	3 366 484
Driftsresultat		320 228	143 270
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		327	437
Annen finansinntekt		2 112	1 112
Sum finansinntekter		2 439	1 549
Annen rentekostnad		50 202	74 903
Sum finanskostnader		50 202	74 903
Netto finans		-47 763	-73 353
Ordinært resultat før skattekostnad		272 465	69 917
Skattekostnad på ordinært resultat	8	92 224	23 738
Ordinært resultat etter skattekostnad		180 241	46 179
Årsresultat		180 241	46 179
Årsresultat etter minoritetsinteresser		180 241	46 179
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	6	195 000	
Overføringer annen egenkapital	6	-14 759	46 179
Sum overføringer og disponeringer		180 241	46 179



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	10 650	15 551
Sum varige driftsmidler		10 650	15 551
Sum anleggsmidler		10 650	15 551
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	726 045	716 780
Sum varer		726 045	716 780
Fordringer			
Kundefordringer	7	52 308	39 301
Andre kortsiktige fordringer			757
Konsernfordringer	3		232 133
Sum fordringer		52 308	272 191
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	30 054	57 328
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		30 054	57 328
Sum omløpsmidler		808 407	1 046 299
SUM EIENDELER		819 057	1 061 850
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	81 888	96 647
Sum opptjent egenkapital		81 888	96 647
Sum egenkapital		111 888	126 647
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	133 630	200 804
Leverandørgjeld		382 456	609 524
Betalbar skatt	8	82 940	14 514
Skyldig offentlige avgifter		24 519	40 131
Annen kortsiktig gjeld		83 623	70 230
Sum kortsiktig gjeld		707 169	935 203
Sum gjeld		707 169	935 203
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		819 057	1 061 850



Motordepotet AS

Noter 2017

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 (23 %) 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 2017

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	409 968	537 140
Arbeidsgiveravgift	27 075	35 769
Pensjonskostnader	0	8 688
Andre lønnsrelaterte ytelser	4 587	6 394
Totalt	441 630	587 992

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder 151 624
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	34 757
+ Ordinære avskrivninger	4 901
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	39 658
Balanseført verdi pr 31/12	10 650
Prosentstatts for ord.avskr	12-20



Motordepotet AS

Noter 2017

Note 3 - Fordringer på konsernselskap

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

	Pr 31.12.17	Pr 31.12.16.
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	0	232 133

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 6 758 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 26 743.

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	96 647	126 647
Anvendt til årsresultat	0	-14 759	-14 759
Pr 31.12.	30 000	81 888	111 888

Det er avsatt kr 195 000 i utbytte.

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	133 630	200 804
Pantsatte eiendeler:		
Varelager	726 045	716 780
Kundefordringer	52 308	39 301
Sum pantsatte eiendeler	778 353	756 081



Motordepotet AS

Noter 2017

Note 8 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	272 466
+ Permanente og andre forskjeller	1 320
+ Endring i midlertidige forskjeller	71 797
= Inntekt	345 583

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	82 940
= Sum betalbar skatt	82 940
+ For lite avsatt tidligere	60
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	83 000
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	82 940
= Betalbar skatt i balansen	82 940

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-3 284	-1 867
+ Varebeholdning	-98 210	-28 415
+ Utestående fordringer	523	1 109
= Grunnlag utsatt skatt	-100 971	-29 173
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	100 971	29 173
= Grunnlag utsatt skattefordel	100 971	29 173
Utsatt skattefordel	23 223	7 002
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	100 971	29 173
Ikke bokført utsatt skattefordel	23 223	7 002



Motordepotet AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 302 785	3 509 754
Sum driftsinntekter		3 302 785	3 509 754
Driftskostnader			
Varekostnad		2 008 574	2 266 391
Lønnskostnad	1	441 630	587 992
Avskrivning på varige driftsmidler	2	4 901	11 585
Annen driftskostnad		527 452	500 515
Sum driftskostnader		2 982 557	3 366 484
DRIFTSRESULTAT		320 228	143 270
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		327	437
Annen finansinntekt		2 112	1 112
Sum finansinntekter		2 439	1 549
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		50 202	74 903
Sum finanskostnader		50 202	74 903
NETTO FINANSPOSTER		(47 763)	(73 353)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		272 465	69 917
Skattekostnad på ordinært resultat	8	92 224	23 738
ORDINÆRT RESULTAT		180 241	46 179
ARSRESULTAT		180 241	46 179
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	6	195 000	0
Overføringer annen egenkapital	6	(14 759)	46 179
SUM OVERF. OG DISP.		180 241	46 179



Motordepotet AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	10 650	15 551
Sum varige driftsmidler		10 650	15 551
SUM ANLEGGSMIDLER		10 650	15 551
OMLØPSMIDLER			
Varer	7	726 045	716 780
Fordringer			
Kundefordringer	7	52 308	39 301
Fordringer på konsernselskap	3		
1562 Fordring ved omdanning Taiga ei		0	194 612
1563 Mellomregning Vann og varme Tai		0	37 521
Sum Fordringer på konsernselskap		0	232 133
Andre kortsiktige fordringer		0	757
Sum fordringer		52 308	272 191
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	30 054	57 328
SUM OMLØPSMIDLER		808 407	1 046 299
SUM EIENDELER		819 057	1 061 850



Motordepotet AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
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	81 888	96 647
Sum opptjent egenkapital		81 888	96 647
SUM EGENKAPITAL		111 888	126 647
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	133 630	200 804
Leverandørgjeld		382 456	609 524
Betalbar skatt	8	82 940	14 514
Skyldig offentlige avgifter		24 519	40 131
Annen kortsiktig gjeld		83 623	70 230
SUM KORTSIKTIG GJELD		707 169	935 203
SUM GJELD		707 169	935 203
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		819 057	1 061 850

Tynset, 08.05.2018

Odd Lund-Vang
Styreleder

Tone Lund-Vang
Styremedlem



**Årsregnskap 2017
for
Motordepotet AS**

Organisasjonsnr. 913405870