



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 698 926
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYE HERVAKRYSSET AUTOSENTER AS
Forretningsadresse: Edvard Griegsvei
2060 GARDERMOEN

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: Geir Sørmoen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2019

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, 06.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 164 501	13 132 929
Annen driftsinntekt		1 299 580	1 174 894
Sum inntekter		16 464 081	14 307 823
Kostnader			
Varekostnad		9 242 047	7 923 014
Lønnskostnad	1	2 138 636	1 852 184
Avskrivning på varige driftsmidler	2	243 221	239 739
Annen driftskostnad	1	3 330 826	2 918 247
Sum kostnader		14 954 730	12 933 183
Driftsresultat		1 509 351	1 374 640
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		993	
Sum finansinntekter		993	
Annen rentekostnad		8 020	14 557
Sum finanskostnader		8 020	14 557
Netto finans		-7 027	-14 557
Ordinært resultat før skattekostnad		1 502 324	1 360 083
Skattekostnad på ordinært resultat	3	346 674	327 405
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 155 650	1 032 677
Årsresultat		1 155 650	1 032 677
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 155 650	1 032 677
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		1 179 486	1 048 201
Overføringer annen egenkapital		-23 836	-15 523
Sum overføringer og disponeringer		1 155 650	1 032 677



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	1 064 700	1 122 300
Sum varige driftsmidler		1 064 700	1 122 300
Sum anleggsmidler		1 064 700	1 122 300
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	568 835	493 839
Sum varer		568 835	493 839
Fordringer			
Kundefordringer		27 666	23 596
Andre kortsiktige fordringer			10 400
Sum fordringer		27 666	33 996
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 673 050	1 923 691
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 673 050	1 923 691
Sum omløpsmidler		2 269 550	2 451 526
SUM EIENDELER		3 334 250	3 573 826
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		472 864	496 699
Sum opptjent egenkapital		472 864	496 699
Sum egenkapital		582 864	606 699
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	38 170	43 825
Sum avsetninger for forpliktelser		38 170	43 825
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		329 909
Sum annen langsiktig gjeld			329 909
Sum langsiktig gjeld		38 170	373 734
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		737 538	753 622
Betalbar skatt	3	15	
Skyldig offentlige avgifter		202 457	226 240
Kortsiktig konserngjeld		1 531 800	1 378 100
Annen kortsiktig gjeld		241 407	235 430
Sum kortsiktig gjeld		2 713 217	2 593 392
Sum gjeld		2 751 387	2 967 126
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 334 250	3 573 826



**Årsregnskap 2018
for
Nye Hervakryssset Autosenter AS**

Organisasjonsnr. 987698926



Nye Hervakryset Autosenter AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		15 164 501	13 132 929
Annen driftsinntekt		1 299 580	1 174 894
Sum driftsinntekter		16 464 081	14 307 823
Driftskostnader			
Varekostnad		9 242 047	7 923 014
Lønnskostnad	1	2 138 636	1 852 184
Avskrivning på varige driftsmidler	2	243 221	239 739
Annen driftskostnad	1	3 330 826	2 918 247
Sum driftskostnader		14 954 730	12 933 183
DRIFTSRESULTAT		1 509 351	1 374 640
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		993	0
Sum finansinntekter		993	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		8 020	14 557
Sum finanskostnader		8 020	14 557
NETTO FINANSPOSTER		(7 027)	(14 557)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 502 324	1 360 083
Skattekostnad på ordinært resultat	3	346 674	327 405
ORDINÆRT RESULTAT		1 155 650	1 032 677
ÅRSRESULTAT		1 155 650	1 032 677
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		1 179 486	1 048 201
Overføringer annen egenkapital		(23 836)	(15 523)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		1 155 650	1 032 677



Nye Hervakrysset Autosenter AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	1 064 700	1 122 300
Sum varige driftsmidler		1 064 700	1 122 300
SUM ANLEGGSMIDLER		1 064 700	1 122 300
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	568 835	493 839
Fordringer			
Kundefordringer		27 666	23 596
Andre kortsiktige fordringer		0	10 400
Sum fordringer		27 666	33 996
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 673 050	1 923 691
SUM OMLØPSMIDLER		2 269 550	2 451 526
SUM EIENDELER		3 334 250	3 573 826



Nye Hervakrysset Autosenter AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		472 864	496 699
Sum opptjent egenkapital		472 864	496 699
SUM EGENKAPITAL		582 864	606 699
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	38 170	43 825
Sum avsetning for forpliktelser		38 170	43 825
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	329 909
Sum annen langsiktig gjeld		0	329 909
SUM LANGSIKTIG GJELD		38 170	373 734
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		737 538	753 622
Betalbar skatt	3	15	0
Skyldig offentlige avgifter		202 457	226 240
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		1 531 800	1 378 100
Annen kortsiktig gjeld		241 407	235 430
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 713 217	2 593 392
SUM GJELD		2 751 387	2 967 126
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 334 250	3 573 826

Gardermoen, den 20.03.2019

Geir Sørmoen
Daglig-/styrets leder



Nye Hervakryset Autosenter AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

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 innkjøpspris, da varelager er talt elektronisk og "matchet" mot hovedleverandørs utsalgspris.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

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.



Nye Hervakrysset Autosenter AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 6 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet har obligatorisk tjenestepensjon (OTP) for sine ansatte, jf. otpl. § 1.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	1 785 324	1 546 814
Arbeidsgiveravgift	259 791	224 848
Pensjonskostnader	28 583	23 925
Andre lønnsrelaterte ytelser	64 937	56 597
Totalt	2 138 636	1 852 184

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder (inkl. andre AGA-pliktige ytelser)	0
Styremedlemmer	0
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	27 250
Annen bistand	4 500
Samlet honorar til revisor	31 750

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	692 000	4 308 244	5 000 244
+ Tilgang	0	185 621	185 621
Anskaffelseskost pr. 31/12	692 000	4 493 866	5 185 866
Akk. av/nedskr. pr 1/1	692 000	3 185 944	3 877 944
+ Ordinære avskrivninger	0	243 221	243 221
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	692 000	3 429 166	4 121 166
Balanseført verdi pr 31/12	0	1 064 700	1 064 700
Prosentstatts for ord. avskr.	17-17	10-33	



Nye Hervakryset Autosenter AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2018
Beregnet skatt av årets resultat	352 329
= Sum betalbar skatt	352 329
+ endring i utsatt skatt	-5 655
= Ordinær skattekostnad	346 674
Betalt skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	352 329
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	-352 314
= Betalbar skatt i balansen	15

Note 4 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	173 501	190 545
= Grunnlag utsatt skatt	173 501	190 545
Utsatt skatt	38 170	43 825

Note 5 - Øvrig langsiktig gjeld

Andel av gjeldsposter som forfaller senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12.2018 kr 0 og pr 31.12.2017 kr 0.

Pantsettelsler	2018	2017
Gjeld sikret med pant (bokførte verdier)	0	329 909
Pantsatte eiendeler (bokførte verdier):		
Varelager	568 835	493 839
Driftstilbehør (inkl. motorvogn)	1 064 700	1 122 300
Sum pantsatte eiendeler	1 633 535	1 616 139
Pålydende pantsettelsler		
DNB Bank ASA	4 200 000	4 779 595



Nye Hervakrysset Autosenter AS

Noter 2018

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne midler

	2018	2017
Skattetrekkinnskudd	77 270	86 892

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

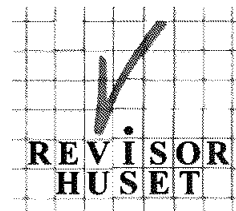
Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Geir Sørmoen Holding AS	887 698 902	100	100,00 %

Daglig-/Styrets leder eier 100 % av aksjene via morselskapet.



Statsautoriserte * /
Registrerte revisorer
Kai-Magnar Killingmo
Torbjørn Olsen
Edvard Christiansen
Joakim Ellis *
Medlemmer av
Den norske Revisorforening



Til generalforsamlingen i

Nye Hervakrysset Autosenter AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Nye Hervakrysset Autosenter AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 155 650. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisorhuset AS

Godkjent revisjonsselskap

Adresse.

Schwensensgt. 5
0170 Oslo

Telefon.

+47-23203100 / 22692450

Epost:

post@revisorhuset.no

Telefaks

22692450

Foretaks-/revisornummer

987 610 859

Internett:

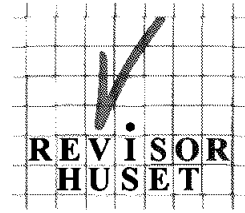
<http://www.revisorhuset.no/>

Medlem av :
Den norske Revisorforening





Side 2 av 2



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 20 mars 2019
Revisorhuset AS

Kai-Magnar Killingmo

