



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 887 813 752
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BILVAREHUSENE SØR AS
Forretningsadresse: Rosenholmveien 12
1252 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Hilde Larsen Markussen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 05.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		53 832 236	48 870 945
Sum inntekter		53 832 236	48 870 945
Kostnader			
Varekostnad		35 323 774	32 930 678
Lønnskostnad	8	8 857 489	9 343 034
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	295 028	308 419
Annen driftskostnad	8	7 078 190	7 811 669
Sum kostnader		51 554 481	50 393 800
Driftsresultat		2 277 755	-1 522 855
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		5 535	25 925
Annen renteinntekt		14 787	85 188
Annen finansinntekt		2	21
Sum finansinntekter		20 324	111 134
Rentekostnad til foretak i samme konsern		128 132	266 693
Annen rentekostnad		9 158	2 822
Annen finanskostnad		25 342	18
Sum finanskostnader		162 632	269 533
Netto finans		-142 308	-158 399
Ordinært resultat før skattekostnad		2 135 447	-1 681 254
Skattekostnad	7	471 467	-365 489
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 663 980	-1 315 765
Årsresultat		1 663 980	-1 315 765
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	6	-1 490 007	0
Overført til/fra annen egenkapital	6	173 973	-1 315 765



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		1 663 980	-1 315 765



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	534 167	585 376
Sum immaterielle eiendeler		534 167	585 376
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	1 250 368	1 363 562
Sum varige driftsmidler		1 250 368	1 363 562
Finansielle anleggsmidler			
Investering i aksjer og andeler		2 000	2 000
Andre langsiktige fordringer	3	282 496	631 439
Sum finansielle anleggsmidler		284 496	633 439
Sum anleggsmidler		2 069 031	2 582 377
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		16 011 500	15 529 700
Sum varer		16 011 500	15 529 700
Fordringer			
Kundefordringer		1 031 555	1 794 910
Andre kortsiktige fordringer		218 115	130 376
Konsernfordringer	2	5 018 736	1 779 466
Sum fordringer		6 268 406	3 704 752
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	40 500	40 500
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 500	40 500
Sum omløpsmidler		22 320 406	19 274 952
SUM EIENDELER		24 389 437	21 857 329



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	9 416 832	8 242 859
Sum innskutt egenkapital		9 516 832	8 342 859
Sum egenkapital		9 516 832	8 342 859
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	2	3 826 680	5 945 611
Sum annen langsiktig gjeld		3 826 680	5 945 611
Sum langsiktig gjeld		3 826 680	5 945 611
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	6 567 652	4 364 344
Betalbar skatt		0	22 000
Skyldige offentlige avgifter		1 147 274	947 941
Kortsiktig konserngjeld	2	1 910 265	0
Annen kortsiktig gjeld		1 420 734	1 234 574
Sum kortsiktig gjeld		11 045 925	6 568 859
Sum gjeld		14 872 605	12 514 470
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		24 389 437	20 857 329



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 691914

Enheten

Organisasjonsnummer: 887 813 752
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BILVAREHUSENE SØR AS
Forretningsadresse: Rosenholmveien 12
1252 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Hilde Larsen Markussen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 11.09.2021



Organisasjonsnr: 887 813 752
BILVAREHUSENE SØR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		53 832 236	48 870 945
Sum inntekter		53 832 236	48 870 945
Kostnader			
Varekostnad		35 323 774	32 930 678
Lønnskostnad	8	8 857 489	9 343 034
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	295 028	308 419
Annen driftskostnad	8	7 078 190	7 811 669
Sum kostnader		51 554 481	50 393 800
Driftsresultat		2 277 755	-1 522 855
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			
Annen renteinntekt		14 787	85 188
Annen finansinntekt	2	2	21
Sum finansinntekter		20 324	111 134
Rentekostnad til foretak i samme konsern			
Annen rentekostnad		9 158	2 822
Annen finanskostnad		25 342	18
Sum finanskostnader		162 632	269 533
Netto finans		-142 308	-158 399
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	7	471 467	-365 489
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 663 980	-1 315 765
Årsresultat		1 663 980	-1 315 765
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	6	-1 490 007	0
Overført til/fra annen egenkapital	6	173 973	-1 315 765
Sum overføringer og disponeringer		1 663 980	-1 315 765



Organisasjonsnr: 887 813 752
BILVAREHUSENE SØR AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	534 167	585 376
Sum immaterielle eiendeler		534 167	585 376
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	1	1 250 368	1 363 562
Sum varige driftsmidler		1 250 368	1 363 562
Finansielle anleggsmidler			
Investering i aksjer og andeler			
		2 000	2 000
Andre langsiktige fordringer	3	282 496	631 439
Sum finansielle anleggsmidler		284 496	633 439
Sum anleggsmidler		2 069 031	2 582 377
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning			
		16 011 500	15 529 700
Sum varer		16 011 500	15 529 700
Fordringer			
Kundefordringer			
		1 031 555	1 794 910
Andre kortsiktige fordringer		218 115	130 376
Konsernfordringer	2	5 018 736	1 779 466
Sum fordringer		6 268 406	3 704 752
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	4	40 500	40 500
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 500	40 500
Sum omløpsmidler		22 320 406	19 274 952
SUM EIENDELER		24 389 437	21 857 329
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	9 416 832	8 242 859
Sum innskutt egenkapital		9 516 832	8 342 859
Sum egenkapital			
		9 516 832	8 342 859
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	2	3 826 680	5 945 611
Sum annen langsiktig gjeld		3 826 680	5 945 611
Sum langsiktig gjeld			
		3 826 680	5 945 611
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	6 567 652	4 364 344
Betalbar skatt		0	22 000
Skyldige offentlige avgifter		1 147 274	947 941
Kortsiktig konserngjeld	2	1 910 265	0
Annen kortsiktig gjeld		1 420 734	1 234 574
Sum kortsiktig gjeld		11 045 925	6 568 859
Sum gjeld			
		14 872 605	12 514 470
SUM EGENKAPITAL OG GJELD			
		24 389 437	20 857 329



Organisasjonsnr: 887 813 752
BILVAREHUSENE SØR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
AS Sørensen og Balchen	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7637445.00	7905992.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1003177.00	1169136.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	130607.00	152407.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	86260.00	115499.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8857489.00	9343034.00

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------



Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	33144.00	29000.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10630.00	10000.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	43774.00	39000.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
17.60

Note

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Til generalforsamlingen i Bilvarehusene Sør AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Bilvarehusene Sør AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, 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 avvirket.

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.

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Bilvarehusene Sør AS



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

Uttalelse om andre 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, 16. april 2021
PricewaterhouseCoopers AS

Anders Ellefsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning Bilvarehusene SØR AS

Signers:

Name	Method	Date
Ellefsen, Anders	BANKID	2021-08-25 14:33

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



ÅRSREGNSKAP

2020

BILVAREHUSENE SØR AS



RESULTATREGNSKAP

BILVAREHUSENE SØR AS

	Note	01.01-31.12.2020	01.01-31.12.2019
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		53 832 236	48 870 945
Sum driftsinntekter		53 832 236	48 870 945
Varekostnad		35 323 774	32 930 678
Lønnskostnad	8	8 857 489	9 343 034
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	295 028	308 419
Annen driftskostnad	8	7 078 190	7 811 669
Sum driftskostnader		51 554 481	50 393 800
Driftsresultat		2 277 755	-1 522 855
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		5 535	25 925
Annen renteinntekt		14 787	85 188
Annen finansinntekt		2	21
Rentekostnad til foretak i samme konsern		128 132	266 693
Annen rentekostnad		9 158	2 822
Annen finanskostnad		25 342	18
Resultat av finansposter		-142 308	-158 399
Resultat før skattekostnad		2 135 447	-1 681 254
Skattekostnad	7	471 467	-365 489
Årsresultat		1 663 980	-1 315 765
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag (etter skatt)	6	1 490 007	
Overført til/fra annen egenkapital	6	173 973	-1 315 765
Sum overføringer		1 663 980	-1 315 765



BALANSE

BILVAREHUSENE SØR AS

Balanse pr.	Note	31.12.2020	31.12.2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	534 167	585 376
Sum immaterielle eiendeler		534 167	585 376
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	1 250 368	1 363 562
Sum varige driftsmidler		1 250 368	1 363 562
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		2 000	2 000
Andre langsiktige fordringer	3	282 496	631 439
Sum finansielle anleggsmidler		284 496	633 439
Sum anleggsmidler		2 069 031	2 582 377
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		16 011 500	15 529 700
Fordringer			
Kundefordringer		1 031 555	1 794 910
Andre kortsiktige fordringer		218 115	130 376
Konsernfordring	2	5 018 736	1 779 466
Sum fordringer		6 268 406	3 704 752
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	40 500	40 500
Sum omløpsmidler		22 320 406	19 274 952
Sum eiendeler		24 389 437	21 857 329



BALANSE

BILVAREHUSENE SØR AS

Balanse pr.	Note	31.12.2019	31.12.2019
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	9 416 832	9 242 859
Sum innskutt egenkapital		9 516 832	9 342 859
Sum egenkapital		9 516 832	9 342 859
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	2	3 826 680	5 945 611
Sum annen langsiktig gjeld		3 826 680	5 945 611
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	6 567 652	4 364 344
Betalbar skatt		-	22 000
Skyldig offentlige avgifter		1 147 274	947 941
Kortsiktig konserngjeld	2	1 910 265	-
Annen kortsiktig gjeld		1 420 733	1 234 574
Sum kortsiktig gjeld		11 045 924	6 568 859
Sum gjeld		14 872 604	12 514 470
Sum egenkapital og gjeld		24 389 437	21 857 329

Oslo, 16.04.2021

Styret i Bilvarehusene Sør AS

Morten Birkeland
styrets leder

Andreas Hamdahl
daglig leder / styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Anleggsmidler

Anleggsmidlet vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp (nåverdi ved fortsatt bruk/eie), foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer verdsettes til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene og erfaringsdata.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Valuta

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap knyttet til varesalg og varekjøp i utenlandsk valuta føres som salgsinntekt og varekostnad.



Bilvarehusene Sør AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre/		Totalt
	Inventar	Varebiler	
Anskaffelseskost 01.01.2020	5 670 367	535 363	6 205 730
Tilgang	135 515	46 319	181 834
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	5 805 882	581 682	6 387 564
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2020	-4 764 308	-372 889	-5 137 197
Balansført verdi 31.12.2020	1 041 575	208 793	1 250 368
Årets avskrivninger	223 253	71 775	295 028
Linære avskrivninger	10% - 20%	20 %	
Økonomisk levetid	5 til 10 år	5 år	

Note 2 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v

	2020	2019
Konsernfordring	4 935 322	1 649 589
Kundefordringer	83 414	129 877
Sum fordringer	5 018 736	1 779 466

Konsernfordringer består blant annet av en fordring på morselskapet på kr 4.941.560 43 .-. knyttet til konsernkontoordningen. I fjor var tilsvarende fordring kr -97.464.34.-.

	2020	2019
Langsiktig konserngjeld	3 826 680	5 945 611
Leverandørgjeld	6 018 441	3 845 786
Kortsiktig konserngjeld	1 910 265	0
Sum gjeld	11 755 386	9 791 397

Note 3 Fordringer og gjeld

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år	282 496	631 439
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	0	0



Bilvarehusene Sør AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 4 Bundne midler

Det foreligger en bankgaranti i morselskapet på kr 700.000.- for å dekke skyldig skattetrekk. Skyldig skattetrekk pr 31.12.2020 utgjør kr 259.314.-

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 100.000.- består av 100 aksjer à kr. 1.000.-
Aksjene består av en aksjeklasse.
Alle aksjene eies av morselskapet A/S Sørensen og Balchen.
med forretningsadresse Rosenholmveien 12 i Oslo.

Konsernregnskap utarbeides for morselskap Mekonomen AB med forretningsadresse Solnavegen 4. plan 10. Stockholm, hvor en kan få utlevert konsernregnskapet.

Note 6 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	0	9 242 859	0	9 342 859
Arets resultat			1 663 980	0	1 663 980
Avsatt konsernbidrag (netto)			-1 490 007	0	-1 490 007
Egenkapital 31.12.2020	100 000	0	9 416 832	0	9 516 832

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2019	100 000	0	9042972	152 951	9 295 923
Arets resultat				-1 315 765	-1 315 765
Mottatt konsernbidrag (netto)			1 362 701		1 362 701
Egenkapital 31.12.2019	100 000	0	10 405 673	-1 162 814	9 342 859



Bilvarehusene Sør AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 7 Skatt

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel

Midlertidige forskjeller	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-541 648	-688 246	-146 598
Fordringer	-312 378	-439 551	-127 173
Varebeholdning	-1 574 000	-1 533 000	41 000
Netto midlertidige forskjeller	-2 428 026	-2 660 797	-232 771
Underskudd til fremføring	0	0	0
Grunnlag for utsatt skatt	-2 428 026	-2 660 797	-232 771
Utsatt skattefordel i balansen	534 166	585 375	51 209
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	0	0	
Utsatt skattefordel i balansen	534 167	585 376	51 209

Utsatt skattefordel er oppført med utgangspunkt i forventet fremtidig inntekt.

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt	2020	2019
Resultat før skattekostnad	2 135 447	-1 681 254
Permanente forskjeller	7 588	19 940
Endring i MF/ anvendelse av fremførbart underskudd	-232 770	14 261
Skattepliktig inntekt før konsernbidrag	1 910 265	-1 647 053
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	-1 910 265	1 747 053
Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)	0	100 000

Betalbar skatt :	2020	2019
Betalbar skatt før avgitt konsernbidrag	420 258	-362 352
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-420 258	384 352
Sum betalbar skatt i balansen	0	22 000

Fordeling av skattekostnaden	2020	2019
Betalbar skatt før konsernbidrag	420 258	-362 352
Endring i utsatt skatt/skattefordel	51 209	-3 137
Skattekostnad	471 467	-365 489



Bilvarehusene Sør AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 8 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	7 637 445	7 905 992
Arbeidsgiveravgift	1 003 177	1 169 136
Pensjonskostnader	130 607	152 407
Andre lønnsrelaterte ytelser	86 261	115 499
Sum	8 857 489	9 343 034
Sysselsatte årsverk	17,6	15,9

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor (eks.mva)	2020	2019
Revisjon	33 144	29 000
Andre tjenester	10 630	10 000
Sum godtgjørelse til revisor	43 774	39 000