



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 934 625 692  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: THRANE-STEEN SKØYEN AS  
Forretningsadresse: Drammensveien 161  
0277 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei  
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Britt Knøsberg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2018

### 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, 24.08.2019



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	88 489 547	69 284 623
Annen driftsinntekt	5	1 678 335	1 405 227
<b>Sum inntekter</b>		<b>90 167 882</b>	<b>70 689 850</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	3	68 961 923	48 757 889
Lønnskostnad	4	12 506 737	12 127 111
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	998 155	1 198 065
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6		
Annen driftskostnad	5, 4	10 073 358	8 377 323
<b>Sum kostnader</b>		<b>92 540 173</b>	<b>70 460 387</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-2 372 291</b>	<b>229 463</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	8		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6		761
Annen renteinntekt		7 443	1 400
Annen finansinntekt		2 372	2 104
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>9 815</b>	<b>4 266</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	107 131	63 044
Annen rentekostnad		55 788	67 531
Annen finanskostnad	8	210	1 837
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>163 129</b>	<b>132 412</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-153 314</b>	<b>-128 146</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-2 525 605</b>	<b>101 317</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-601 576	23 554
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 924 029</b>	<b>77 763</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 924 029</b>	<b>77 763</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 924 029	77 763
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 924 029</b>	<b>77 763</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		-2 489 191	-77 931
Overføringer til/fra annen egenkapital		565 162	155 694
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-1 924 029</b>	<b>77 763</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7	46 209	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>46 209</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	5		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	5, 8, 5, 8, 5, 8	2 643 385	2 913 457
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 643 385</b>	<b>2 913 457</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	6		
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Lån til foretak i samme konsern	8		
Investeringer i aksjer og andeler		50 000	50 000
Andre fordringer	12		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 739 594</b>	<b>2 963 457</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	3, 8	<b>16 316 239</b>	<b>13 330 296</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	2 493 271	1 995 147
Andre fordringer	6	4 210 028	2 261 293
<b>Sum fordringer</b>		<b>6 703 299</b>	<b>4 256 440</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	60 553	88 684
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>60 553</b>	<b>88 684</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>23 080 091</b>	<b>17 675 420</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 819 686</b>	<b>20 638 876</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	2	1 421 200	1 421 200
Annen innskutt egenkapital		3 779 327	3 136 402
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 200 527</b>	<b>4 557 602</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital			77 763
<b>Sum opptjent egenkapital</b>			<b>77 763</b>
<b>Sum egenkapital</b>	10	<b>5 200 527</b>	<b>4 635 365</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelse	11	230 915	267 109
Utsatt skatt	7		85 096
Andre avsetninger for forpliktelse	8	498 400	270 695
<b>Sum avsetninger for forpliktelse</b>		<b>729 315</b>	<b>622 900</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Øvrig langsiktig gjeld	6		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>729 315</b>	<b>622 900</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	4 916 771	4 195 774
Leverandørgjeld		1 804 178	710 230
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		2 246 842	3 161 665
Annen kortsiktig gjeld	6	10 922 052	7 312 941
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>19 889 843</b>	<b>15 380 611</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Sum gjeld		20 619 158	16 003 511
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>25 819 686</b>	<b>20 638 876</b>



**Thrane-Steen Skøyen AS**

**Årsregnskap og årsberetning**

**2017**



Thrane-Steen Skøyen AS  
Årsberetning 2017 -side 1

**THRANE-STEEN SKØYEN AS, org nr. 934 625 692**  
**ÅRSBERETNING 2017**

**INNLEDNING.**

Thrane-Steen Skøyen AS er 100% eiet av Motor Gruppen Detalj AS. Forretningsidéen er distribusjon og salg av bil og bilrelaterte produkter og tjenester. For mer utførlig informasjon henvises det til årsberetning og regnskap for Motor Gruppen AS.

**VIRKSOMHETENS ART OG PlassERING.**

Thrane-Steen Skøyen AS forhandler Opel personbiler og Opel nyttekjøretøyer. Bedriften disponerer i tilknytning til dette et tidsmessig anlegg i Drammensveien 161, 0277 Oslo. Alle avdelingene er utstyrt med moderne og hensiktsmessige hjelpemidler, har de tilbud og utfører de arbeidsoppgaver som naturlig hører hjemme i et bilforhandleranlegg.

**REDEGJØRELSE FOR ÅRSREGNSKAPET.**

Totalomsetningen i 2017 var kr 90 167 882,- mot kr 70 689 850,- i 2016. Thrane-Steen Skøyen AS leverte 199 nye person- og varebiler i 2017 mot 169 i 2016. Det ble levert 127 brukte biler i 2017 mot 157 i 2016. Driftsresultatet for 2017 ble et underskudd på kr 2 372 291,- mot et overskudd på kr 229 463,- i 2016. Ordinært resultat før skattekostnad er kr -2 525 605,- mot 101 317,- i 2016.

**FORUTSETNING OM FORTSATT DRIFT.**

Forutsetningen for fortsatt drift er til stede og er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

**OPPLYSNINGER OM ARBEIDSMILJØ.**

Arbeidsmiljøet i bedriften har vært godt og både de ansatte og ledelsen er opptatt av å opprettholde og utvikle dette videre. Det har ikke vært registrert skadetilfeller eller alvorlige ulykker i 2017. Sykefraværet har vært på 2,45%. Bedriften har OTP, bedriftshelsetjeneste, IA avtale og har et godt opplegg for sikkerhet, helse og miljø.

**LIKESTILLING OG IKKE DISKRIMINERING.**

Selskapet behandler alle ansettelser nøytralt i forhold til kjønn, rase og livssyn. Det er ikke planlagt konkrete tiltak innenfor dette området. Det er ansatt 15 menn og 2 kvinner. Styret består av 2 menn og 1 kvinne.

**FORHOLDET TIL DET YTRE MILJØ.**

Etter styrets oppfatning er utslippene til det ytre miljø fra selskapets virksomhet innenfor de grenser som er lagt fra offentlige instanser, og belastningen på det ytre miljø er så lav som mulig med denne type virksomhet.



Thrane-Steen Skøyen AS  
Årsberetning 2017 – side 2

**FREMTIDSUTSIKTER.**

Virksomhetens faste kostnader, herunder husleie, er på et i bransjesammenheng normalt nivå. Dette kombinert med solid faglig kompetanse og bransjeerfaring på alle nødvendige områder, gir et godt grunnlag for økonomisk forsvarlig drift i fremtiden.

**OPPLYSNINGER OM FINANSIELL RISIKO.**

Selskapets markedsrisiko er i første rekke knyttet til salget av nye biler siden det i stor grad også påvirker omsetningen for de øvrige virksomhetsområder. Salget av nye biler avhenger i hovedsak av hvordan de modeller som selskapet forhandler faller i smak hos kjøperne. Som en naturlig følge av dette vil selskapets omsetning og resultater kunne vise store variasjoner fra år til år.

Salg av biler skjer i all hovedsak mot samtidig betaling eller innvilget finansiering fra tredjepart. Selskapet er for øvrig restriktiv med å gi kreditt til kunder på verksted og delelager og har derfor en begrenset eksponering mot kredittrisiko.

Finansieringen av selskapet og tilknyttet likviditetsrisiko styres sentralt gjennom den kredittramme og konsernkontoordning som morselskapet har i Danske Bank. Det vises til morselskapets årsberetning for ytterligere redegjørelse i den forbindelse.

Oslo, 23. mars 2018

Magnus Brask Rustad  
Styrets leder

Lena Musæus  
Styremedlem

Jakob Wolstad  
Styremedlem

Erik W. Ignacius  
Daglig leder

**Thrane-Steen Skøyen AS**

RESULTATREGNSKAP 1.1. - 31.12.	Note	2017	2016
<b>Driftsinntekt og driftskostnad</b>			
Salgsinntekt	1	88 489 547	69 284 623
Leieinntekter fast eiendom		1 153 173	970 295
Gevinst ved avgang anleggsmidler	5	0	3 000
Annen driftsinntekt		525 162	431 932
<b>Sum driftsinntekt</b>		<b>90 167 882</b>	<b>70 689 850</b>
Varekostnad	3	-68 961 923	-48 757 889
Lønnskostnad	4	-12 506 737	-12 127 111
Avskrivning	5	-998 155	-1 198 065
Tap på fordringer		23 107	-25 276
Annen driftskostnad	4	-10 096 465	-8 352 047
<b>Sum driftskostnad</b>		<b>-92 540 173</b>	<b>-70 460 387</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-2 372 291</b>	<b>229 463</b>
<b>Finansinntekt og finanskostnad</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	0	761
Annen renteinntekt		7 443	1 400
Annen finansinntekt		2 372	2 104
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	-107 131	-63 044
Annen rentekostnad		-55 788	-67 531
Annen finanskostnad		-210	-1 837
<b>Finansresultat</b>		<b>-153 314</b>	<b>-128 146</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-2 525 605</b>	<b>101 317</b>
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>	7	<b>601 576</b>	<b>-23 554</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 924 029</b>	<b>77 763</b>
<b>Opplysninger om:</b>			
Mottatt konsernbidrag (netto skatt)		-2 489 191	-77 931
Til/fra annen egenkapital		565 162	155 694
<b>Sum</b>		<b>-1 924 029</b>	<b>77 763</b>

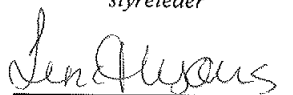
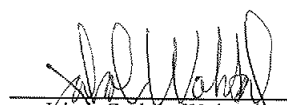

**Thrane-Steen Skøyen AS**

BALANSE PR 31.12.	Note	2017	2016
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7	46 209	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>46 209</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Bygningsmessig innredning	5, 8	2 055 226	2 772 035
Transportmidler	5, 8	59 516	75 164
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	5, 8	528 644	66 258
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 643 385</b>	<b>2 913 457</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		50 000	50 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 739 594</b>	<b>2 963 457</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
	3, 8	16 316 239	13 330 296
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	2 493 271	1 995 147
Fordringer på foretak i samme konsern	6	3 624 434	1 687 099
Andre fordringer		585 595	574 194
<b>Sum fordringer</b>		<b>6 703 299</b>	<b>4 256 440</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>	9	<b>60 553</b>	<b>88 684</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>23 080 091</b>	<b>17 675 420</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 819 686</b>	<b>20 638 876</b>

**Thrane-Steen Skøyen AS**

BALANSE PR 31.12.	Note	2017	2016
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (14 212 aksjer à 100)	2	1 421 200	1 421 200
Innskutt annen egenkapital		3 779 327	3 136 402
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 200 527</b>	<b>4 557 602</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		0	77 763
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>0</b>	<b>77 763</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>10</b>	<b>5 200 527</b>	<b>4 635 365</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Pensjonsforpliktelser	11	230 915	267 109
Utsatt skatt	7	0	85 096
Forskuddsbetalt service		0	4 095
Andre avsetninger for forpliktelser	8	498 400	266 600
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>729 315</b>	<b>622 900</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	4 916 771	4 195 774
Gjeld til foretak i samme konsern	6	8 803 470	4 916 827
Leverandørgjeld		1 804 178	710 230
Skyldige offentlige avgifter		2 246 842	3 161 665
Annen kortsiktig gjeld		2 118 582	2 396 114
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>19 889 843</b>	<b>15 380 611</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>20 619 158</b>	<b>16 003 511</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>25 819 686</b>	<b>20 638 876</b>

Oslo, 23.03.2018

  
Magnus Brask-Rustad  
styreleder  
Lena Louise Bakke Musæus  
styremedlem  
Jakob Godvar Wolstad  
styremedlem  
Erik Wilhelm Ignacius  
daglig leder



## Thrane-Steen Skøyen AS

### KONTANTSTRØMOPPSTILLING

2017 2016

#### KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER:

Resultat før skattekostnad	-2 525 605	101 317
+/- Gevinst/tap ved salg av anleggsmidler	0	-3 000
+ Avskrivning anleggsmidler	998 155	1 198 065
+/- Endring i varelager	-2 985 943	-206 421
+/- Endring i kundefordringer	-498 124	-1 340 127
+/- Endring i leverandørgjeld	1 093 948	-280 198
+/- Forskjell kostnadsføring og betaling i pensjonsordringer	-36 194	3 872
+/- Endring i andre tidsavgrensingsposter	3 828 811	-1 964 131
= Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-124 952	-2 490 623

#### KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER:

+ Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	0	3 000
+ Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-728 084	-161 796
= Netto kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter	-728 084	-158 796

#### KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER:

+ Netto opptak av ny kortsiktig gjeld	720 997	0
+ Netto nedbetaling av kortsiktig gjeld	0	-307 310
+ Innbetalinger av konsernbidrag	103 908	2 772 273
= Netto kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter	824 905	2 464 963

#### ENDRING I BEHOLDNING AV KONTANTER:

+/- Netto endring i kontanter *	-28 131	-184 456
+ Beholdning av kontanter 1.1.	88 684	273 140
= Beholdning av kontanter 31.12.	60 553	88 684

\* Kontantbegrepet omfatter også eventuelle kontantekvivalenter.



## Thrane-Steen Skøyen AS

Noter til årsregnskapet for 2017

Side 1

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

### Inntektsføring

Konsernet selger varer og tjenester som inntektsføres ved levering. Ved salg av nye biler med gjenkjøpsavtaler blir salget inntektsført ved levering. Senere tilbakekjøp og salg av tilbakekjøpte biler, føres som egne transaksjoner. Totale gjenkjøpsforpliktelse fremgår av note 8.

Ved salg av nye biler utgjør engangsavgifter til Staten betydelige beløp. Dette vises ikke som inntekt, men tas kun med som kortsiktig gjeld i regnskapet. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige servicekontrakter balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med leveringen av yrelsene.

### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

### Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For deler og bruktbiler beregnes netto salgsverdi til salgsverdien redusert med forventede salgskostnader.

### 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

### Forskuddsbetalte serviceavtaler

Ikke opptjent inntekt som er knyttet til forskuddsbetalte serviceavtaler vurderes til forventet kostnad tillagt normal fortjeneste for slikt arbeid. Estimater beregnes med utgangspunkt i historiske tall for servicearbeid. Beløpet balanseføres som forskuddsbetalt service og inntektsføres i takt med utført arbeid.

### Garantier og reklamasjoner

Forventet garanti for solgte varer vurderes til antatt kostnad for slikt arbeid. Estimater beregnes med utgangspunkt i historiske tall for garantireparasjoner. Beløpet balanseføres under andre avsetninger for forpliktelse.

### Pensjoner

Ved beregning av pensjonsforpliktelse er lineær opptjeningsprofil og forventet sluttlønn som opptjeningsgrunnlag lagt til grunn. Estimatavik og planendringer amortiseres over forventet gjenværende opptjeningsstid i den grad de overstiger 10 % av den største av pensjonsforpliktelsene og pensjonsmidlene (korridor). Arbeidsgiveravgift er inkludert i tallene.

### Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget.



## Thrane-Steen Skøyen AS

Noter til årsregnskapet for 2017

Side 2

### Konsernkonto bank

Selskapet deltar i morselskapets konsernkontoordning i Danske Bank. Innskudd / trekk på tildelt konto i ordningen representerer mellomværende med morselskapet og er klassifisert som dette i balansen. Renter er tilsvarende klassifisert som renter til / fra konsernselskap.

### Note 1: Salgsinntekter

Virksomhetsområder	2017	2016
Salg av biler (nye og brukte)	71 792 477	48 493 574
Salg ettermarked (deler, verksted)	16 691 700	20 777 931
Bilutleie	5 370	13 118
Sum	88 489 547	69 284 623

### Note 2: Aksjekapital og aksjonærinformasjon –

Aksjekapitalen på kr 1 421 200 består av 14 212 aksjer pålydende kr 100. Selskapet eies 100 % av Motor Gruppen Detalj AS. Motor Gruppen Detalj AS er datterselskap av Motor Gruppen AS, Østre Aker vei 62, Oslo. Motor Gruppen AS utarbeider konsernregnskap som er tilgjengelig fra selskapets kontor.

Styrets medlemmer og daglig leder har ingen eierandeler.

### Note 3: Varer

	2017	2016
Nye biler	8 110 050	5 338 985
Bruktbiler	2 935 933	2 217 540
Demobiler	4 480 718	4 766 184
Deler	789 538	807 587
Sum	16 316 239	13 330 296

### Note 4: Lønn, ansatte, ytelser til ledende personer m.v.

Lønnskostnaden består av:	2017	2016
Lønninger	9 053 010	10 603 388
Arbeidsgiveravgift	1 384 008	1 613 441
Pensjonskostnader	293 204	337 689
Andre ytelser / personalkostnader	362 571	323 260
Overført nærstående selskaper	1 413 944	-750 667
Sum lønnskostnader	12 506 737	12 127 111

Antall årsverk	16,3	19,3
----------------	------	------

Selskapets daglige leder er også daglig leder for Thrane-Steen Nord AS og får sin lønn mv utbetalt derfra. Halvparten av lønnen belastes derfra og inngår sammen med overføringer for salgssjef og økonomitjenester i posten «overført nærstående selskaper». Det er ikke utbetalt noen godtgjørelse til styret.

### Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har opprettet en innskuddsordning som tilfredsstiller lovens krav. Se note 11 for mer informasjon.

### Revisor

Revisjonshonorar er betalt med kr 58 000 (ex mva) i tillegg er det betalt kr 20 000 for teknisk bistand med årsregnskap og ligningspapirer.

**Thrane-Steen Skøyen AS**

Noter til årsregnskapet for 2017

Side 3

**Note 5: Varige driftsmidler**

	Bygn.messig innredning	Transport- midler	Driftsl., inventar, verktøy o.l.	Sum
Anskaffelseskost i.l.	12 037 981	86 900	549 072	12 673 953
Tilgang	199 685		528 399	728 084
Avgang	-4 661 795		-312 230	-4 974 025
Anskaffelseskost 31.12.	7 575 871	86 900	765 241	8 428 012
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	-5 520 645	-27 384	-236 597	-5 784 626
Balansført verdi 31.12.	2 055 226	59 516	528 644	2 643 386
Årets ordinære avskrivninger	916 494	15 648	66 013	998 155
Økonomiske levetid	10 år	3 - 5 år	3 - 5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

**Note 6: Mellomværende og transaksjoner med foretak i samme konsern m.v.**

Mellomværende med og renter til / fra foretak i samme konsern er klassifisert på egne linjer i regnskapsoppstillingene. Selskapet har betydelige transaksjoner med andre selskaper i konsernet (kjøp av biler og deler samt en del kostnader).

**Note 7: Skattekostnad**

Skattekostnaden fremkommer slik:	2017	2016	
Betalbar skatt på årets resultat	0	0	
Brutto endring utsatt skatt	131 305	-49 531	
Endring utsatt skatt på konsernbidrag	470 271	25 977	
Skattekostnad på ordinært resultat	601 576	-23 554	
<b>Betalbar skatt på årets resultat fremkommer slik:</b>			
Ordinært resultat før skattekostnad	-2 525 605	101 317	
Permanente forskjeller (resultatførte poster)	10 669	7 080	
Endring midlertidige forskjeller	555 474	-212 305	
Mottatt konsernbidrag (brutto)	1 959 462	103 908	
Grunnlag betalbar skatt	0	0	
Betalbar skatt på årets resultat	0	0	
	<b>31.12.17</b>	<b>31.12.16</b>	<b>Endring</b>
<b>Forskjeller som utlignes:</b>			
Anleggsmidler	-1 375 522	-1 416 425	40 903
Omløpsmidler	642 476	494 054	148 422
Regnskapsmessige avsetninger	703 039	300 696	402 343
Netto pensjoner	230 915	267 109	-36 194
Sum	200 908	-354 566	555 474
23 %/ 24 % Utsatt skatt (+) / skattefordel (+)	46 209	-85 096	131 305

Utsatt skatt beregnes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige balanseverdier og fremførbart underskudd/godtgjørelse. I oppstillingen brukes negativt fortegn ved netto skatteøkende midlertidige forskjeller. Det vil si forskjeller som øker fremtidig skattbar inntekt og dermed gir grunnlag for en utsatt skatteforpliktelse.



## Thrane-Steen Skøyen AS

Noter til årsregnskapet for 2017

Side 4

### Note 8: Forskuddsbetalt service og andre forpliktelser m.v.

Selskapet har garantiforpliktelser knyttet til salg av brukte biler og deler/utstyr. Kostnaden forbundet med forventet fremtidig garanti avsettes i regnskapet og balanseføres som andre avsetninger for forpliktelser. For nye biler ligger garantiansvaret hos importør som dekker forhandlers garantireparasjoner etter standard satser.

Selskapet har også solgt avtaler om periodisk service. Den del av kundens betaling som gjelder fremtidig service blir ved salget balanseført som forskuddsbetalt service. Inntektsføring skjer i takt med utført servicearbeid og senest ved servicetidens utløp.

Ved salg til leasingselskap har selskapet 45 biler med gjenkjøpsavtaler med restverdigaranti.

<b>Garantisvillelser:</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Restverdigaranti	5 683 988	10 858 897
Sum	5 683 988	10 858 897

<b>Gjeld som er sikret ved pant o.l.</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 916 771	4 195 774
Sum	4 916 771	4 195 774

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen og konsernets gjeld 21 452 895 18 238 900

Santander Consumer Bank AS har førsteprioritetspant i varelager pålydende kr 20 millioner i forbindelse med finansiering av nybillager og demobiler fra Opel.

Danske Bank har pant i selskapets varelager, driftsmidler og kundefordringer til sikkerhet for sitt engasjement for morselskapet Motor Gruppen Detalj AS og dets søsterselskap Motor Gruppen Import AS.

Selskapet inngår i fellesregistrering for merverdiavgift med Motor Gruppen AS og samtlige aktuelle underliggende konsernselskap. I denne anledning påhviler det solidaransvar for riktig innbetaling av avgift.

### Note 9: Bundne midler

I posten inngår ingen bundne innskudd. Konsernet har stillet garanti for skattetreksmidler.

### Note 10: Egenkapital

	<b>Aksje- kapital</b>	<b>Innskutt annen EK</b>	<b>Annen EK</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 1.1.	1 421 200	3 136 402	77 763	4 635 365
Årets resultat		-1 846 266	-77 763	-1 924 029
Mottatt konsernbidrag (netto skatt)		2 489 191		2 489 191
Egenkapital 31.12.	1 421 200	3 779 327	0	5 200 527

**Thrane-Steen Skøyen AS**

Noter til årsregnskapet for 2017

Side 5

**Note 11: Pensjonskostnader, -midler og -forpliktelser**

Selskapet har en ytelsesbasert pensjonsordning som omfatter én pensjonist samt en obligatorisk (innskuddsbasert) pensjonsordning (OTP) for de øvrige ansatte.

Gjeldende AFP-ordning behandles som en innskuddsordning med løpende kostnadsføring av selskapets tilskudd.

<b>Spesifikasjon av netto pensjonskostnad</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Rentekostnad av pensjonsforpliktelsene	21 846	22 927
Avkastning på pensjonsmidler	-28 782	-25 457
Administrasjonskostnader	17 178	17 840
Resultatført estimatavvik	-13 182	-8 731
Periodisert arbeidsgiveravgift	-2 844	1 557
Kostnadsført premie mv til AFP-ordning	148 449	142 085
Kostnadsført premie mv til OTP-ordning	150 539	187 469
<b>Netto pensjonskostnad</b>	<b>293 204</b>	<b>337 690</b>

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Beregnete pensjonsforpliktelser	-622 758	-863 306
Pensjonsmidler (til markedsverdi)	638 989	820 403
Periodisert arbeidsgiveravgift	0	-6 048
Ikke resultatført virkning av estimatavvik	-247 146	-218 158
<b>Forskuddsbetalt pensjon (netto pensjonsforpliktelse)</b>	<b>-230 915</b>	<b>-267 109</b>

<b>Økonomiske forutsetninger:</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Diskonteringsrente	2,40 %	2,60 %
Forventet avkastning på fondsmidler	4,10 %	3,60 %
Forventet lønnsregulering	2,50 %	2,50 %
Forventet inflasjon	1,50 %	1,50 %
Forventet G-regulering	2,25 %	2,25 %
Forventet regulering av løpende pensjon	0,50 %	0,00 %

Som aktuariemessige forutsetninger for demografiske faktorer og avgang er lagt til grunn vanlig benyttede forutsetninger innen forsikring. Bedriften benytter korridorprinsippet og resultatfører estimatavvik og virkningen av endrede forutsetninger over gjenværende tjenestetid i samsvar med NRS 6.



## UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2017

Til Generalforsamlingen i Thrane-Steen Skøyen AS

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Thrane-Steen Skøyen AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 924 029. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 2017, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

#### Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (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.

#### Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av opplysninger i årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

#### Styret 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 regnskapskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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.



Revisorgruppen

Revisorgruppen Oslo AS  
Oscars gate 30  
Pb. 7154 Majorstuen  
N-0307 Oslo

Tlf.: +47 23 20 49 00  
Fax: +47 23 20 49 01

E-post: oslo@rg.no

Foretaksregisteret  
NO 917 275 254 MVA

www.rg.no



**UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2017**  
Thrane-Steen Skøyen AS

Side 2

### *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*

Vårt mål 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://www.revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

### **Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

#### *Konklusjon om årsberetningen*

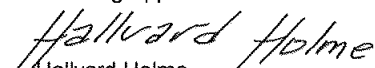
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

#### *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, 23. mars 2018

Revisorgruppen Oslo AS

  
Hallvard Holme  
statsautorisert revisor