



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 882 075
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BILPLEIE AS
Forretningsadresse: Støperiveien 5
2010 STRØMMEN

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: Mahmood Shouket
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.10.2018

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, 28.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 466 117	3 872 068
Annen driftsinntekt			360 288
Sum inntekter		4 466 117	4 232 356
Kostnader			
Varekostnad		620 831	861 461
Lønnskostnad	1, 2, 3	2 589 587	1 892 864
Annen driftskostnad	4	1 531 127	1 322 540
Sum kostnader		4 741 544	4 076 864
Driftsresultat		-275 427	155 492
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		32 291	
Annen renteinntekt		56	287
Sum finansinntekter		32 347	287
Annen rentekostnad		18 098	5 730
Sum finanskostnader		18 098	5 730
Netto finans		14 249	-5 444
Ordinært resultat før skattekostnad		-261 178	150 048
Ordinært resultat etter skattekostnad		-261 178	150 048
Årsresultat		-261 178	150 048
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-261 178	150 048
Sum overføringer og disponeringer		-261 178	150 048



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	6	2 592 151	2 592 151
Sum immaterielle eiendeler		2 592 151	2 592 151
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	419 800	374 500
Sum varige driftsmidler		419 800	374 500
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		25 000	140 000
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	140 000
Sum anleggsmidler		3 036 951	3 106 651
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			24 366
Sum fordringer			24 366
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	105 951	190 885
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		105 951	190 885
Sum omløpsmidler		105 951	215 251
SUM EIENDELER		3 142 903	3 321 902

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Aksjekapital (8 000 aksjer à kr 12,50)	10, 11, 12, 13	100 000	800 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	800 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	716 310	455 132
Sum opptjent egenkapital		-716 310	-455 132
Sum egenkapital	12	-616 310	344 868
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		75 000	
Øvrig langsiktig gjeld		2 378 187	2 169 595
Sum annen langsiktig gjeld		2 453 187	2 169 595
Sum langsiktig gjeld		2 453 187	2 169 595
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		347 197	243 815
Skyldige offentlige avgifter		550 362	246 105
Annen kortsiktig gjeld		408 467	317 518
Sum kortsiktig gjeld		1 306 026	807 438
Sum gjeld		3 759 212	2 977 034
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 142 903	3 321 902



Noter 2017

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 24% 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	2017	2016
Lønn	2 237 530	1 689 338
Arbeidsgiveravgift	315 485	238 351
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	36 571	(34 826)
Sum	2 589 587	1 892 864

Foretaket har sysselsatt 11 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, 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	358 434	17 500
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 4 - Revisjon

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 750. Honorar for annen bistand utgjør kr 0.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2017	374 500
Tilgang i året	45 300
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	419 800
Balanseført verdi pr. 31.12.2017	419 800

Note 6 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

Spesifikasjon immaterielle eiendeler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2017	2 592 151,20
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	2 592 151,20

Avskr., nedskr. og rev. nedskr
01.01.2017

Balanseført verdi pr. 31.12.2017 **0**

Note 7 - Skatt



Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	(261 178)	150 048
+/- Permanente forskjeller		(355 638)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(45 300)	(2 362 651)
Årets skattegrunnlag	(306 478)	(2 568 241)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 8 - 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:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	2 966 651	3 011 951	(45 300)
Skattemessig fremførbart underskudd	(3 315 730)	(3 622 207)	306 478
Netto forskjeller	(349 078)	(610 256)	261 178
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	349 078	610 256	(261 178)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 140 359

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 3. Skyldig skattetrekk er kr 47 679. Selskapet hadde ikke nok midler for å sette i banken.

Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr. 100, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000. Foretaket har én aksjeklasse.

Note 11 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2017

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Shouket, Mahmood	1 000	100,00%
Sum	1 000	100,00%

Note 12 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	800 000	(455 132)	344 868
Reduksjon AK/overkurs	(700 000)		(700 000)
Årets resultat		(261 178)	(261 178)
Egenkapital 31.12.2017	100 000	(716 310)	(616 310)

Note 13 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
---------------	-------------	----------------------



Styre leder

Mahmood Shouket

1000



Årsberetning 2017 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 2017 ble netto kr. 4 498 408,- uten annen skattefri inntekter. Det var en økning på hele 13 %. Årsresultatet ble underskudd med kr. 261 178,- 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. 2017 kr. 3 142 903,-.

Egenkapitalen var pr 31.12. 2017 kr. - 616 310,-.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2017 er satt opp under denne forutsetning. I 2017 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 2017.

Ytre miljø

Vår virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

Likestilling

Bedriftens kjønnsammensetning

Antall ansatte i 2017 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 20.06.2018

Mahmood Shouket
Styre leder