



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 978 753
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CARTEC AS
Forretningsadresse: Kipo 33
5114 TERTNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Frank Gjelsvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 08.10.2019



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 951 631 | 1 756 388 |
| Annen driftsinntekt | | | 20 079 |
| Sum inntekter | | 4 951 631 | 1 776 467 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 4 221 423 | 1 589 596 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 6 000 | |
| Annen driftskostnad | | 185 427 | 136 199 |
| Sum kostnader | | 4 412 849 | 1 725 796 |
| Driftsresultat | | 538 782 | 50 671 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 58 | 6 386 |
| Sum finansinntekter | | 58 | 6 386 |
| Annen rentekostnad | | 1 654 | 22 342 |
| Annen finanskostnad | | | 4 690 |
| Sum finanskostnader | | 1 654 | 27 033 |
| Netto finans | | -1 596 | -20 647 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 8 | 537 186 | 30 025 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 537 186 | 30 025 |
| Årsresultat | 6 | 537 186 | 30 025 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 537 186 | 30 025 |
| Totalresultat | | 537 186 | 30 025 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 537 186 | 30 025 |
| Sum overføringer og disponeringer | 6 | 537 186 | 30 025 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | 2 | 14 000 | |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 14 000 | |
| Sum anleggsmidler | | 14 000 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 3 | 2 214 486 | 1 433 511 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 447 000 | |
| Andre fordringer | | 256 950 | 118 298 |
| Sum fordringer | 5 | 703 950 | 118 298 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 46 698 | 3 401 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 46 698 | 3 401 |
| Sum omløpsmidler | | 2 965 134 | 1 555 211 |
| SUM EIENDELER | | 2 979 134 | 1 555 211 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Udekket tap | | 72 327 | 634 595 |
| Sum opptjent egenkapital | 1 | -72 327 | -634 595 |
| Sum egenkapital | 6 | 27 673 | -534 595 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 283 189 | 379 836 |
| Annen kortsiktig gjeld | 4 | 2 668 272 | 1 709 970 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 951 461 | 2 089 806 |
| Sum gjeld | 4 | 2 951 461 | 2 089 806 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 979 134 | 1 555 211 |



Årsregnskap

2016

Cartec AS

Org.nr.:980 978 753



Cartec AS

Org. nr.: 980 978 753

Styrets årsberetning 2016

Virksomhetens art og hvordan den drives.

Cartec AS har som formål å drive handel med biler, motorsykler og dertil hørende utstyr. Selskapet kan også drive med investeringer i aksjer og økonomisk virksomhet av enhver art, herunder deltagelse i andre selskap.

Selskapet er lokalisert i Bergen.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat.

Selskapets resultat for 2016 viser overskudd med kr 537 186 som er overført til annen EK/udekket tap.

Styret viser til resultatregnskap og balanse pr 31.12.2016 som etter styrets oppfatning gir et rett uttrykk for selskapets stilling ved årsskiftet. Styret kjenner ikke til hendelser som kan påvirke det fremlagte årsregnskapet.

Selskapet har ingen forsknings- og utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift.

Årsregnskapet for året 2016 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift.

Selskapets aksjekapital er tapt. Styret mener at inntjeningen fremover vil dekke inn tapt egenkapital. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Likestilling og arbeidsmiljø.

Selskapet har ingen tilsette. Styret består av 1 mann, med 1 kvinne som varamedlem.

Ytre miljø.

Foretaket forurensrer ikke det ytre miljø.

Tertnes, 31. mai 2017

Frank Gjelsvik
- styrets leder -



Resultatregnskap

Cartec AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2016 | 2015 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Salgsinntekt | | 4 951 631 | 1 756 388 |
| Annen driftsinntekt | | 0 | 20 079 |
| Sum driftsinntekter | | <u>4 951 631</u> | <u>1 776 467</u> |
| Varekostnad | | 4 221 423 | 1 589 596 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 6 000 | 0 |
| Annen driftskostnad | | 185 427 | 136 199 |
| Sum driftskostnader | | <u>4 412 849</u> | <u>1 725 796</u> |
| Driftsresultat | | <u>538 782</u> | <u>50 671</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 58 | 6 386 |
| Annen rentekostnad | | 1 654 | 22 342 |
| Annen finanskostnad | | 0 | 4 690 |
| Resultat av finansposter | | <u>-1 596</u> | <u>-20 647</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 8 | <u>537 186</u> | <u>30 025</u> |
| Ordinært resultat | | <u>537 186</u> | <u>30 025</u> |
| Årsresultat | 6 | <u>537 186</u> | <u>30 025</u> |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 537 186 | 30 025 |
| Sum overføringer | 6 | <u>537 186</u> | <u>30 025</u> |



Balanse

Cartec AS

| Eiendeler | Note | 2016 | 2015 |
|------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2 | 14 000 | 0 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | <u>14 000</u> | <u>0</u> |
| | | | |
| Sum anleggsmidler | | <u>14 000</u> | <u>0</u> |
| | | | |
| Omløpsmidler | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 3 | 2 214 486 | 1 433 511 |
| | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 447 000 | 0 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 256 950 | 118 298 |
| Sum fordringer | 5 | <u>703 950</u> | <u>118 298</u> |
| | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 46 698 | 3 401 |
| | | | |
| Sum omløpsmidler | | <u>2 965 134</u> | <u>1 555 211</u> |
| | | | |
| Sum eiendeler | | <u>2 979 134</u> | <u>1 555 211</u> |



Balanse

Cartec AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2016 | 2015 |
|-----------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | -72 327 | -634 595 |
| Sum opptjent egenkapital | 1 | <u>-72 327</u> | <u>-634 595</u> |
| Sum egenkapital | 6 | <u>27 673</u> | <u>-534 595</u> |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 283 189 | 379 836 |
| Annen kortsiktig gjeld | 4 | 2 668 272 | 1 709 970 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>2 951 461</u> | <u>2 089 806</u> |
| Sum gjeld | 4 | <u>2 951 461</u> | <u>2 089 806</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>2 979 134</u> | <u>1 555 211</u> |

Tertnes, 31.05.2017
Styret i Cartec AS

Frank Gjelsvik
styreleder



Cartec AS

980 978 753

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Note 1 Fortsatt drift

Resultatet for 2016 viser et overskudd på kr. 537 186 etter skatt, mot kr. 30 025 i 2015. Inntektsrammen for 2016 økte betraktelig og aktiviteten inn i 2017 er fortsatt høy. Omsetningen forventer vi vil gi positive bidrag til resultatet i årene som kommer. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.



Cartec AS

980 978 753

Note 2 Anleggsmidler

| | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|-------------------------------|---------------|
| + Tilgang kjøpte anleggsmidler | 20 000 | 20 000 |
| = Anskaffelseskost 31.12.16 | 20 000 | 20 000 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.16 | 6 000 | 6 000 |
| = Bokført verdi 31.12.16 | 14 000 | 14 000 |
| Årets ordinære avskrivninger | 6 000 | 6 000 |
| Avskrivningsplan | saldo 20% | |

Note 3 Varer

| | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|
| Lager av råvarer og innkjøpte halvfabrikater | 0 | 0 |
| Lager av varer under tilvirkning | 0 | 0 |
| Lager av egentlivirkede ferdigvarer | 0 | 0 |
| Lager av innkjøpte handelsvarer, bruktbiler | 2 214 486 | 1 433 511 |
| Sum | 2 214 486 | 1 433 511 |
| Lager vurdert til kostpris | 2 214 486 | 1 433 511 |
| Lager vurdert til virkelig verdi | 0 | 0 |
| Ukuransnedskrivning | 0 | 0 |

Selskapets bruttofortjeneste i 2016 er 17,3%.

Note 4 Gjeld, garantier og pantstillelser

Det er ingen garantier eller pantstillelser. Selskapet har ikke gjeld til kredittinstitusjoner. Av selskapets annen kortsiktig gjeld utgjør kr 507 047 rentefritt lån fra morselskapet Carpo AS.

Note 5 Fordringer

Alle selskapets fordringer er oppført til pålydende. Der er ingen tapsavsetninger. Av selskapets andre kortsiktige fordringer utgjør kr 1 848 tilgode mva og kr 255 102 er rentefri fordring på søsterselskapet Karmax AS - beløpene er tilbakebetalt i 2017.

Note 6 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|----------------|-------------------|-----------------|
| Pr 01.01.2016 | 100 000 | -634 595 | -534 595 |
| Årets resultat | | 537 186 | 537 186 |
| Gjeldsettergivelse | | 25 082 | 25 082 |
| Pr 31.12.2016 | 100 000 | -72 327 | 27 673 |



Cartec AS

980 978 753

Note 7 Aksjonærer**Aksjekapitalen i Cartec AS pr. 31.12 består av:**

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|----------------|------------------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 000 | 1,00 | 100 000 |
| Sum | 100 000 | | 100 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|----------------------|-----------------|------------------|--------------------|
| Carpo AS | 100 000 | 100,0 | 100,0 |
| Totalt antall aksjer | 100 000 | 100,0 | 100,0 |

Note 8 Skatt

| Årets skattekostnad | 2016 | 2015 |
|--|-------------|-------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 537 186 | 30 025 |
| Permanente forskjeller | 0 | 11 591 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 0 | 0 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -537 186 | -41 616 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

| | 2016 | 2015 | Endring |
|---|-------------|-------------|----------------|
| Akkumulert fremførbart underskudd | -18 990 | -581 258 | -562 268 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 18 990 | 581 258 | 562 268 |
| Grunnlag for beregning av utsatt skatt | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel / skatt (24 % / 25 %) | 0 | 0 | 0 |

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.