



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 946 314 595
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CITYBAG AS
Forretningsadresse: Karoline Kristiansens vei 5
0661 OSLO

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: Evy Storås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.03.2019

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, 09.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 468 348	2 389 704
Annen driftsinntekt		569 328	851 618
Sum inntekter		3 037 676	3 241 322
Kostnader			
Varekostnad		2 168 073	2 431 373
Lønnskostnad	2	141 302	263 858
Annen driftskostnad	3	354 832	383 642
Sum kostnader		2 664 208	3 078 873
Driftsresultat		373 469	162 449
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			829
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		69 368	36 971
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-69 368	-36 142
Ordinært resultat før skattekostnad		304 100	126 307
Ordinært resultat etter skattekostnad	4	304 100	126 307
Årsresultat		304 100	126 307
Totalresultat		304 100	126 307
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		112 925	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		191 175	126 307
Sum overføringer og disponeringer		304 100	126 307



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	5	20 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	10 000
Sum anleggsmidler		20 000	10 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	362 400	64 500
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer	7	2 554 348	1 846 115
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	859 961	1 721 105
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		859 961	1 721 105
Sum omløpsmidler		3 776 709	3 631 720
SUM EIENDELER		3 796 709	3 641 720

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	632 380	1 400 000
Beholdning av egne aksjer	9		-424 480
Annen innskutt egenkapital	9	450 061	403 480
Sum innskutt egenkapital		1 082 441	1 379 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	408 293	217 118
Sum opptjent egenkapital		408 293	217 118
Sum egenkapital		1 490 734	1 596 118
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	850 393	863 343
Sum annen langsiktig gjeld		850 393	863 343
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		634 570	325 887
Skyldige offentlige avgifter		108 589	59 853
Utbytte	9	112 925	
Kortsiktig konserngjeld	11	13 438	16 719
Annen kortsiktig gjeld		586 060	779 800
Sum kortsiktig gjeld		1 455 582	1 182 259
Sum gjeld		2 305 975	2 045 603
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 796 709	3 641 720



Noter

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Eiendeler og gjeld som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler og kortsiktig gjeld. Eiendeler og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen 31.12.2019.

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Forsikret pensjonsavtale er ikke balanseført, kostnaden er lik årlig premie.

Note 2 - Lønnskostnad

Lønnskostnad består av følgende poster;	2018	2017
Lønninger/honorarer	136.040	240.112
Arbeidsgiveravgift	15.262	23.746
Andre kostnader	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>141.302</u>	<u>263.858</u>

Selskapet har i 2018 vært administrert ved styret/styrets leder.

Styrehonorar er kostnadsført i 2018 med kr 50.000

Til selskap eiet av styremedlem er det utbetalt totalt kr 60.000 i honorar for konsulentarbeid.

Note 3 - Godtgjørelse revisor

Til revisor er det totalt utbetalt kr 62.125 for revisjon og tilknyttede tjenester. Postene er inkludert i Annen driftskostnad.

Note 4 - Skattekostnad

Årets skattegrunnlag;	
Resultat før skatt	204.100
Permanente forskjeller	0
Endring midlertidige forskjeller	<u>(390)</u>
	<u>203.710</u>

Underskudd til fremføring overstiger beregnet skattegrunnlag og det er ikke beregnet og avsatt til betalbare skatter i 2018

Selskapet har netto negative midlertidige forskjeller på kr 1.189.723. Det er ikke beregnet og balanseført utsatt skattefordel knyttet til dette.

Note 5 - Investering i aksjer

Fire aksjer i Citybag Holding AS, kr 20.000,-.

Note 6 - Beholdninger

Beholdning pr. 31.12.2018 er medtatt til netto innkjøpspris..

Note 7 - Fordringer

Fordringer er sammensatt som følger;	2018	2017
Kundefordringer	1.824.297	1.253.104
Andre fordringer/tidsavgrensninger	<u>730.051</u>	<u>593.011</u>
	<u>2.554.348</u>	<u>1.846.115</u>

Selskapets utestående fordringer er pantsatt for kr 6.000.000.

CITYBAG AS



Noter

Note 8- Bankinnskudd

Bundne innskudd bank skattetrekk utgjør kr 2.443.

Note 9 - Aksjekapital

Selskapets aksjekapital er bestående av 4.517 aksjer, hver pålydende kr 140,-, totalt kr 632.380.

Samtlige styremedlemmer representerer selskap som er aksjonær.

Selskapets aksjonærer pr 31.12.2018 er som følger;

Aagaard Engros AS, Tr.heim	2.407
O.C.Dahi AS, Namsos	277
O.J.Hansen AS, Haugesund	324
Levanger Reiseutstyr,	257
John Fadnes AS, Stord	258
Reiseeffekter AS, Finnsnes	215
Aarestad AS, Bryne	225
Lærmo Montana AS, Alta	230
Elverum Glassmagasin AS	131
Steintøy og Parfumeri AS, Bø	100
Glassmagas. Øgrey, Egersund	93

	Aksjekapital	Egne aksjer	Annen innskutt kapital	Annen egenkapital
01.01.2018	1.400.000	(424.480)	403.480	217.118
Kjøp egne aksejr		(343.140)	46.581	
Kapitalnedsettelse				
Sletting egne aksjer	(767.620)	767.620		
Årets resultat				304.100
Avsatt utbytte				(112.925)
	<u>632.380</u>	<u>0</u>	<u>450.061</u>	<u>408.293</u>

Note 10 – Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld består av pliktige garantiinnskudd/forskudd fra kunder/medlemmer. Av inngått samarbeidsavtale med Citybag-kjeden fremgår det minimumsbeløp hver enkelt må ha innestående så lenge de er medlemmer av kjeden. Det er ut fra dette ikke mulig å fastsette noe forfallstidspunkt på hele eller deler av beløpet. Innestående beløp er godskrevet renter med 2,00% i 2018

Note 11 – Gjeld konsernselskap/tilknyttet selskap

Beløpet er i sin helhet mellomregning med selskapet Citybag Holding AS.

CITYBAG AS



Kr. Wilhelmsen & Co. AS

STATSAUTORISERTE REVISORER

Kirkeveien 64A, 0364 OSLO. Telefon 22 46 71 60. Telefaks 22 69 87 02
Organisasjonsnummer 937 441 134 MVA

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i CITYBAG AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet CITYBAG AS årsregnskap som viser et overskudd på kr 304 100. 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 (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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 avviklet.



Kr. Wilhelmsen & Co. AS
STATSAUTORISERTE REVISORER

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

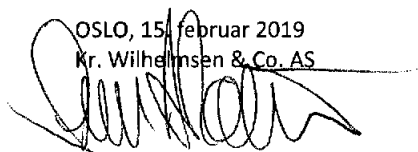
Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti 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://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 bokføringskikk i Norge.

OSLO, 15. februar 2019
Kr. Wilhelmsen & Co. AS


Sven Arne Rauan
Statsautorisert revisor