



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 908 047
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØGNE BILSERVICE AS
Forretningsadresse: Lundeveien 116B
4640 SØGNE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Line
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.02.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 10.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		18 550 238	19 034 141
Annen driftsinntekt		1 118 014	808 059
Sum inntekter		19 668 252	19 842 201
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		7 516 728	7 795 513
Lønnskostnad	2	5 723 078	4 869 800
Ordinær avskrivning	3	761 639	755 472
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		4 834 334	4 661 745
Sum kostnader		18 835 779	18 082 531
Driftsresultat		832 473	1 759 669
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		440	302
Sum finansinntekter		440	302
Annen rentekostnad		87 366	91 197
Sum finanskostnader		87 366	91 197
Netto finans		-86 926	-90 895
Ordinært resultat før skattekostnad		745 546	1 668 775
Skattekostnad på resultat	4	166 651	368 729
Ordinært resultat etter skattekostnad		578 895	1 300 046
Årsresultat		578 895	1 300 046
Årsresultat etter minoritetsinteresser		578 895	1 300 046
Totalresultat		578 895	1 300 046



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	5		
Avgitt konsernbidrag (etter skatt)	5	729 960	1 390 316
Ordinært utbytte	5	500 000	
Konsernbidrag	5	-651 065	-90 270
Udekket tap	5		
Avsatt til annen egenkapital	5		
Mottatt konsernbidrag (etter skatt)	5		
Sum overføringer og disponeringer		578 895	1 300 046



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	23 877	
Sum immaterielle eiendeler		23 877	
Varige driftsmidler			
Ombygging leide lokaler	3, 6	801 325	1 011 662
Maskiner og anlegg	3, 6	901 712	1 304 285
Skip, rigger, fly o.l.	3		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	3, 6	540 919	553 192
Sum varige driftsmidler		2 243 955	2 869 139
Sum anleggsmidler		2 267 832	2 869 139
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	1 212 842	992 278
Fordringer			
Kundefordringer	6	350 933	475 328
Andre kortsiktige fordringer		476 106	494 680
Sum fordringer		827 039	970 008
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 701 938	2 966 737
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 701 938	2 966 737
Sum omløpsmidler		4 741 819	4 929 023
SUM EIENDELER		7 009 651	7 798 162

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital (100 aksjer á kr 1 000)	5, 8	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Overkurs	5		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	5		
Annen egenkapital	5	13 416	664 481
Sum opptjent egenkapital		13 416	664 481
Sum egenkapital		113 416	764 481
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		15 358
Sum avsetninger for forpliktelser			15 358
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	6		
Obligasjonslån	6		
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 294 191	1 767 804
Øvrig langsiktig gjeld	6	193 750	268 750
Sum annen langsiktig gjeld		1 487 941	2 036 554
Sum langsiktig gjeld		1 487 941	2 051 912
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån	6		
Leverandørgjeld		934 905	667 861
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		818 880	923 150
Foreslått utbytte	5	500 000	
Annen kortsiktig gjeld	9	3 154 510	3 390 758
Sum kortsiktig gjeld		5 408 294	4 981 769
Sum gjeld		6 896 235	7 033 681
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 009 651	7 798 162



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 348271

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 908 047
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØGNE BILSERVICE AS
Forretningsadresse: Lundeveien 116B
4640 SØGNE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Line
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.02.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 12.04.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 983 908 047
SØGNE BILSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		18 550 238	19 034 141
Annen driftsinntekt		1 118 014	808 059
Sum inntekter		19 668 252	19 842 201
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		7 516 728	7 795 513
Lønnskostnad	2	5 723 078	4 869 800
Ordinær avskrivning	3	761 639	755 472
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		4 834 334	4 661 745
Sum kostnader		18 835 779	18 082 531
Driftsresultat		832 473	1 759 669
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		440	302
Sum finansinntekter		440	302
Annen rentekostnad		87 366	91 197
Sum finanskostnader		87 366	91 197
Netto finans		-86 926	-90 895
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	166 651	368 729
Ordinært resultat etter skattekostnad		578 895	1 300 046
Årsresultat		578 895	1 300 046
Årsresultat etter minoritetsinteresser		578 895	1 300 046
Totalresultat		578 895	1 300 046
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	5		
Avgitt konsernbidrag (etter skatt)	5	729 960	1 390 316



Ordinært utbytte	5	500 000	
Konsernbidrag	5	-651 065	-90 270
Udekket tap	5		
Avsatt til annen egenkapital	5		
Mottatt konsernbidrag (etter skatt)	5		
Sum overføringer og disponeringer		578 895	1 300 046



Organisasjonsnr: 983 908 047
SØGNE BILSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4 23 877
Sum immaterielle eiendeler 23 877

Varige driftsmidler

Ombygging leide lokaler 3, 6 801 325 1 011 662
Maskiner og anlegg 3, 6 901 712 1 304 285
Skip, rigger, fly o.l. 3
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o. l. 3, 6 540 919 553 192
Sum varige driftsmidler 2 243 955 2 869 139

Sum anleggsmidler

2 267 832 2 869 139

Omløpsmidler

Varer

Sum varer 6 1 212 842 992 278

Fordringer

Kundefordringer 6 350 933 475 328
Andre kortsiktige fordringer 476 106 494 680
Sum fordringer 827 039 970 008

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 7 2 701 938 2 966 737
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 2 701 938 2 966 737

Sum omløpsmidler

4 741 819 4 929 023

SUM EIENDELER

7 009 651 7 798 162

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital (100 aksjer á kr 1 000) 5, 8 100 000 100 000
Beholdning av egne aksjer 5
Overkurs 5
Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000



Opptjent egenkapital			
Fond for			
vurderingsforskjeller	5		
Annen egenkapital	5	13 416	664 481
Sum opptjent egenkapital		13 416	664 481
Sum egenkapital		113 416	764 481
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		15 358
Sum avsetninger for forpliktelses			15 358
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	6		
Obligasjonslån	6		
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 294 191	1 767 804
Øvrig langsiktig gjeld	6	193 750	268 750
Sum annen langsiktig gjeld		1 487 941	2 036 554
Sum langsiktig gjeld		1 487 941	2 051 912
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån	6		
Leverandørgjeld		934 905	667 861
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		818 880	923 150
Foreslått utbytte	5	500 000	
Annen kortsiktig gjeld	9	3 154 510	3 390 758
Sum kortsiktig gjeld		5 408 294	4 981 769
Sum gjeld		6 896 235	7 033 681
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 009 651	7 798 162



Organisasjonsnr: 983 908 047
SØGNE BILSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
8.70

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Deloitte.

Deloitte AS
Markensgate 32, 2. etasje
NO-4612 Kristiansand
Norway

Tel: +47 38 12 27 22
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Søgne Bilservice AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Søgne Bilservice AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og 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 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Søgne Bilservice AS

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Kristiansand, 15. mars 2023
Deloitte AS

Olav Kristian Stokkenes
statsautorisert revisor



Årsregnskap

Søgne Bilservice AS

983 908 047

2022

Pennco Dokumentnr: UFWLE-JXKEP-2JBOP-GF16E-ESEJD-N322Y



Søgne Bilservice AS

Resultatregnskap

NOTER	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2022	2021
	Salgsinntekt	18 550 238	19 034 141
	Annen driftsinntekt	1 118 014	808 059
	Sum driftsinntekter	19 668 252	19 842 201
	Varekostnad	7 516 728	7 795 513
2	Lønnskostnad	5 723 078	4 869 800
3	Ordinær avskrivning	761 639	755 472
	Annen driftskostnad	4 834 334	4 661 745
	Sum driftskostnader	18 835 779	18 082 531
	Driftsresultat	832 473	1 759 669
	FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
	Annen renteinntekt	440	302
	Annen rentekostnad	-87 366	-91 197
	Netto finansresultat	-86 926	-90 895
	Ordinært resultat før skattekostnad	745 546	1 668 775
4	Skattekostnad på resultat	-166 651	-368 729
	ÅRSRESULTAT	578 895	1 300 046
	OVERFØRINGER		
5	Overført fra annen egenkapital	-651 065	-90 270
	Foreslått utbytte	500 000	0
5	Avgitt konsernbidrag (etter skatt)	729 960	1 390 316
	Sum overføringer	578 895	1 300 046

Penneo Dokumentnr: UFWLE-JXKEP-2JBOP-GF16E-ESEJD-N322Y

**Søgne Bilservice AS****Balanse pr. 31.desember**

NOTER	EIENDELER	2022	2021
	Anleggsmidler		
4	Utsatt skattefordel	23 877	0
	Sum immaterielle eiendeler	23 877	0
	Varige driftsmidler		
3, 6	Ombygging leide lokaler	801 325	1 011 662
3, 6	Maskiner og anlegg	901 712	1 304 285
3, 6	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	540 919	553 192
	Sum varige driftsmidler	2 243 955	2 869 139
	Sum anleggsmidler	2 267 832	2 869 139
	Omløpsmidler		
6	Varer	1 212 842	992 278
	Fordringer		
6	Kundefordringer	350 933	475 328
	Andre kortsiktige fordringer	476 106	494 680
	Sum fordringer	827 039	970 008
7	Bankinnskudd, kontanter o.l.	2 701 938	2 966 737
	Sum omløpsmidler	4 741 819	4 929 023
	SUM EIENDELER	7 009 651	7 798 162

Penneo Dokumentnr: UFWLE-JXKEP-2JBOP-GF16E-ESEID-N322Y

**Søgne Bilservice AS****Balanse pr. 31.desember**

NOTER	GJELD OG EGENKAPITAL	2022	2021
	Egenkapital		
	Innskutt egenkapital		
5, 8	Selskapskapital (100 aksjer á kr 1 000)	100 000	100 000
	Sum innskutt egenkapital	100 000	100 000
	Opptjent egenkapital		
5	Annen egenkapital	13 416	664 481
	Sum opptjent egenkapital	13 416	664 481
	Sum egenkapital	113 416	764 481
	Gjeld		
	Avsetning for forpliktelser		
4	Utsatt skatt	0	15 358
	Sum avsetninger for forpliktelser	0	15 358
	Annen langsiktig gjeld		
6	Gjeld til kredittinstitusjoner	1 294 191	1 767 804
6	Øvrig langsiktig gjeld	193 750	268 750
	Sum annen langsiktig gjeld	1 487 941	2 036 554
	Kortsiktig gjeld		
	Leverandørgjeld	934 905	667 861
	Skyldige offentlige avgifter	818 880	923 150
5	Foreslått utbytte	500 000	0
9	Annen kortsiktig gjeld	3 154 510	3 390 758
	Sum kortsiktig gjeld	5 408 294	4 981 769
	Sum gjeld	6 896 235	7 033 681
	SUM GJELD OG EGENKAPITAL	7 009 651	7 798 162

Søgne, 15.03.2023
Styret i Søgne Bilservice AS

John Kåre Pettersen
styreleder

Tore Ramslund
styremedlem

Kåre Pettersen
styremedlem/daglig leder

Pennneo Dokumentnr: UFWLE-JXKEP-2JBOP-GF16E-ESEJD-N322Y



Søgne Bilservice AS

Noter til regnskapet 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigerende av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler 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.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for gjenværende tilvirkingskostnader og salgskostnader.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Pensjoner

Selskapet har en innskuddsplan og betaler innskudd til et forsikringselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad. Eventuelle forskuddsbetalte innskudd balanseføres som eiendel (pensjonsmidler) inntil midler fra innskuddsfondet anvendes til å dekke periodens ordinære innskudd.



Søgne Bilservice AS

Noter til regnskapet 2022

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	4 714 292	4 055 520
Arbeidsgiveravgift	749 372	659 017
Pensjonskostnader	106 045	61 952
Andre ytelser	153 369	93 311
Sum	5 723 078	4 869 800

Selskapet har i 2022 sysselsatt 9 årsverk.

Note 3 Anleggsnote

	Ombygging lokale	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre og inventar	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	2 103 370	2 304 279	1 118 563	5 526 212
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	136 455	136 455
Avgang solgte driftsmidler	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	2 103 370	2 304 279	1 255 018	5 662 667
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2022	1 302 045	1 402 565	714 098	3 418 709
Bokført verdi 31.12.2022	801 325	901 712	540 919	2 243 955
Årets avskrivninger	210 337	402 573	148 729	761 639
Økonomisk levetid	10 år	3-5 år	5-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2022	2021
Skatteeffekt av avgitt konsernbidrag	205 886	392 140
Endring i utsatt skatt	-39 235	-23 411
Sum skattekostnad	166 651	368 729

Beregning av årets skattegrunnlag:	2022	2021
Resultat før skattekostnad	745 546	1 668 775
Permanente forskjeller	11 961	7 269
Endring i midlertidige forskjeller	178 339	106 413
Avgitt konsernbidrag	-935 846	-1 782 456
Årets skattegrunnlag	0	0

Oversikt over midlertidige forskjeller:	2022	2021
Varer	-10 000	-10 000
Anleggsmidler	-98 531	79 808
Sum	-108 531	69 808

Utsatt skatt / skattefordel	-23 877	15 358
-----------------------------	---------	--------

Pennco Dokumentnr: UFWLE-JXKEP-2JBOP-GF16E-ESEID-N322Y



Søgne Bilservice AS

Noter til regnskapet 2022

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Per 01.01.2022	100 000	664 481	764 481
Årets resultat	0	578 895	578 895
Utbytte	0	-500 000	-500 000
Konsernbidrag avgitt	0	-729 960	-729 960
Per 31.12.2022	100 000	13 416	113 416

Note 6 Langsiktig gjeld, pantstillelser og garantier

Bokført gjeld som er sikret ved pant og lignende:	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 294 191	1 767 804
Øvrig langsiktig gjeld	193 750	268 750
Sum	1 487 941	2 036 554

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld:	2022	2021
Driftstilbehør, pålydende NOK 500.000	2 182 780	2 790 691
Varelager, pålydende NOK 1.000.000	1 212 842	992 278
Kundefordringer, pålydende NOK 500.000	350 933	475 328
Sum	3 746 555	4 258 298

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	104 463
Øvrig langsiktig gjeld	193 750	268 750
Sum	193 750	373 213

Selskapet har salgspant i motorvogner. Motorvogner er pantsatt for totalt NOK 1 540 450.

Øvrig langsiktig gjeld består av et rente- og avdragsfritt lån fra YX Betjent AS.

Fast eiendom hos søsterselskapet Søgne Dekksenter AS er stilt til sikkerhet for gjeld til YX Betjent AS i Søgne Bilservice AS.

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr 237 498.



Søgne Bilservice AS

Noter til regnskapet 2022

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Søgne Bilservice AS pr. 31.12.2022 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000
Sum	100	1 000	100 000

Eierstruktur:

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
RP Søgne AS	100	100 %	100 %
Totalt antall aksjer	100	100 %	100 %

Note 9 Mellomværende med nærstående mv.

	Annen kortsiktig gjeld	
	2022	2021
RP Søgne AS	2 495 766	2 780 795
Sum	2 495 766	2 780 795

Penneo Dokumentnr: UFWLE-JXKEP-2/BOP-GF16E-ESEID-N322Y



Søgne Bilservice AS

Resultatregnskap - spesifikasjon

		2022	2021
5990	Annen personalkostnad	35 941,13	21 145,80
		5 723 078,20	4 869 800,40
Ordinær avskrivning			
6000	Avskrivninger	761 639,00	755 472,32
		761 639,00	755 472,32
Annen driftskostnad			
6300	Leie lokaler	190 000,00	1 020 000,00
6310	Leie lokaler uten mva	997 170,00	0,00
6320	Renovasjon, vann, avløp o.l.	57 571,64	16 647,20
6340	Lys, varme	574 191,64	343 024,71
6341	Strømutgifter	105 867,86	0,00
6360	Renhold	85 554,45	105 436,62
6390	Annen kostnad lokaler	129 560,46	202 336,80
6392	Annen kontorkostnad uten mva	-5 209,00	0,00
6400	Leie driftsmidler	379 715,95	374 816,35
6430	Fremmede kortomkostninger	17 845,74	13 228,02
6500	Div rekvisita	1 664,00	2 536,87
6510	Bæreposer godteposer brødp.servietter	36 529,04	56 826,34
6520	Diverse rekvisita	110 404,29	198 135,65
6540	Inventar	23 712,64	150 921,02
6551	Datautstyr	220 616,19	192 060,94
6552	Datakostnader promeister	43 747,90	49 449,40
6570	Arbeidsklær og verneutstyr	93 798,02	66 240,14
6600	Reparasjoner og vedlikehold	308 011,85	324 677,10
6700	Regnskapshonorar	30 000,00	0,00
6710	Revisjon	27 249,00	51 300,00
6790	Annen fremmed tjeneste	409 584,00	657 555,00
6791	Annen fremmede tjeneste, uten mva	81 520,00	0,00
6800	Kontorrekvisita	52 893,45	123 957,79
6860	Kurs/møter/konferanser	49 660,70	0,00
6900	Telefon/adsl	51 241,36	79 114,90
6901	Porto, telefon, fax	1 637,98	0,00
6940	Porto	432,00	620,80
7000	Drivstoff	68 191,51	107 867,66
7001	Driftstoff, ikke mva	63 593,38	0,00
7020	Rep / vedlikehold biler	9 010,40	18 804,00
7021	Rep og vedlikehold biler , uten mva	2 550,00	0,00
7040	Forsikring avgifter	75 443,00	58 435,00
7041	Bom/parkering	34 583,50	20 369,50
7140	Reisekostnadetter bilag	2 829,40	114,00
7141	Reisekostnader moms	7 046,43	0,00
7320	Reklame/Annonser	167 942,40	158 866,98
7321	Reklame uten moms	10 000,00	0,00
7330	Reklamematriell	39 803,20	45 372,29
7331	Kjedeavgift , uten mva	3 109,83	0,00
7410	Kontingent, ikke fradragsberettiget	0,00	1 500,00
7420	Gaver fradragsber.	13 000,00	60 000,00
7500	Forsikringspremie	59 335,00	46 550,00

Penneo Dokumentnr: UFWLE-JXKEP-2JBOP-GF16E-ESEID-N32ZY



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

John Kåre Pettersen

Styrets leder

Serienummer: 9578-5993-4-3701487

IP: 193.213.xxx.xxx

2023-03-17 08:48:45 UTC



Kåre Pettersen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5997-4-1941983

IP: 193.213.xxx.xxx

2023-03-17 09:31:57 UTC



Tore Ramsland

Styremedlem

Serienummer: 9578-5993-4-4369688

IP: 193.213.xxx.xxx

2023-03-21 05:37:48 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: UFWLE-JXKEP-2JBOP-GFT0E-ESEID-N322Y

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>