



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 881 267
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SURTEVJU BILSENTER AS
Forretningsadresse: Semsvegen 50
3676 NOTODDEN

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: Kjell John Surtevu
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.07.2018

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, 09.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		390 021	542 069
Annen driftsinntekt		3 000	
Sum inntekter		393 021	542 069
Kostnader			
Varekostnad		369 380	471 567
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	25 000	25 000
Annen driftskostnad	2	159 351	251 446
Sum kostnader		553 732	748 013
Driftsresultat		-160 711	-205 944
Annen rentekostnad		60 319	51 269
Sum finanskostnader		60 319	51 269
Netto finans		-60 319	-51 269
Ordinært resultat før skattekostnad		-221 029	-257 213
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-221 029	-257 213
Årsresultat		-221 029	-257 213
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-221 029	-257 213
Totalresultat		-221 029	-257 213
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-221 029	-257 213
Sum overføringer og disponeringer	5, 6	-221 029	-257 213



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	9	58 333	83 333
Sum varige driftsmidler	9	58 333	83 333
Sum anleggsmidler		58 333	83 333
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4, 7	159 800	249 800
Fordringer			
Kundefordringer	4	6 269	16 668
Andre fordringer	8	99 617	125 510
Sum fordringer		105 887	142 178
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	31	31
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		31	31
Sum omløpsmidler		265 718	392 010
SUM EIENDELER		324 051	475 343
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap	6	2 705 480	2 484 451
Sum opptjent egenkapital		-2 705 480	-2 484 451
Sum egenkapital	6, 10	-2 605 480	-2 384 451
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	496 393	403 672
Leverandørgjeld		795 132	790 878
Skyldige offentlige avgifter			130
Annen kortsiktig gjeld		1 638 007	1 665 114
Sum kortsiktig gjeld	8	2 929 532	2 859 794
Sum gjeld		2 929 532	2 859 794
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		324 051	475 343



Årsregnskap

2017

Surtevju Bilsenter AS

Org.nr.:992 881 267



Resultatregnskap			
Surtevju Bilsenter AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		390 021	542 069
Annen driftsinntekt		3 000	0
Sum driftsinntekter		393 021	542 069
Varekostnad		369 380	471 567
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	25 000	25 000
Annen driftskostnad	2	159 351	251 446
Sum driftskostnader		553 732	748 013
Driftsresultat		-160 711	-205 944
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		60 319	51 269
Resultat av finansposter		-60 319	-51 269
Ordinært resultat før skattekostnad		-221 029	-257 213
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Ordinært resultat		-221 029	-257 213
Årsunderskudd		-221 029	-257 213
Overføringer			
Overført til udekket tap		221 029	257 213
Sum overføringer	5, 6	-221 029	-257 213



Balanse			
Surtevju Bilsenter AS			
Eiendeler	Note	2017	2016
Maskiner og anlegg	9	58 333	83 333
Sum varige driftsmidler	9	58 333	83 333
Sum anleggsmidler		58 333	83 333
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	4, 7	159 800	249 800
Fordringer			
Kundefordringer	4	6 269	16 668
Andre kortsiktige fordringer	8	99 617	125 510
Sum fordringer		105 887	142 178
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	31	31
Sum omløpsmidler		265 718	392 010
Sum eiendeler		324 051	475 343



Balanse			
Surtevju Bilsenter AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-2 705 480	-2 484 451
Sum opptjent egenkapital		-2 705 480	-2 484 451
Sum egenkapital	6, 10	-2 605 480	-2 384 451
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	496 393	403 672
Leverandørgjeld		795 132	790 878
Skyldig offentlige avgifter		0	130
Annen kortsiktig gjeld		1 638 007	1 665 114
Sum kortsiktig gjeld	8	2 929 532	2 859 794
Sum gjeld		2 929 532	2 859 794
Sum egenkapital og gjeld		324 051	475 343

Notodden, 05.07.2018
Styret i Surtevju Bilsenter AS

Kjell John Surtevju
styreleder/daglig leder

Surtevju Bilsenter AS	Side 4
-----------------------	--------



Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

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 råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for igjenværende tilvirkningskostnader og 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke.



Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Surtevju Bilsenter AS pr. 31.12 består av:

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

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Frode Surtevju	50	50,0	50,0
Kjell John Surtevju	50	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Kjell John Surtevju	styreleder/daglig leder	50

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ikke hatt lønnskostnader i 2017

Det har ikke vært utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder i 2017

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Selskapet har for regnskapsåret 2017 valgt bort revisjon.

Note 3 Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler utgjør ved årsslutt kr 31



Note 4 Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	31.12.2017
Kassekreditt	496 393
Sum	496 393

Pantsatte eiendeler som sikkerhet for lån og kassekreditt	
Kundefordringer	8 457
Varelager	159 800
Sum	168 257

Totale garantistillelser 500 000

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
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	-221 029	-257 213
Permanente forskjeller	0	6 838
Endring i midlertidige forskjeller	-4 200	14 545
Skattepliktig inntekt	-225 230	-235 830

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:

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-2 467	3 333	5 800
Varebeholdning	-17 756	-27 756	-10 000
Fordringer	-2 187	-2 187	0
Sum	-22 409	-26 609	-4 200
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 329 594	-2 104 365	225 230
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 352 003	2 130 974	-221 029
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	0	0	0

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



Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket Tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	100 000	-2 484 451	-2 384 451
Årets resultat	0	-221 029	-221 029
Egenkapital 31.12.2017	100 000	-2 705 480	-2 605 480

Note 7 Varer

	2017	2016
Lager av innkjøpte handelsvarer	177 556	277 556
Avsetning ukurans	-17 756	-27 756
Sum	159 800	249 800

Note 8 Fordringer og gjeld til nærstående og nærstående selskaper

Fordringer på nærstående selskaper

	2017	2016
Surtevju Eiendom AS	4 038	4 038
Surtevju Bildelesenter	62 793	60 158
Sum	66 831	60 158

Gjeld til nærstående og nærstående selskaper

	2017	2016
Kjell John Surtevju	-1 324 960	1 327 960
Frode Surtevju	-1 255	-9 290
Surtevju Bildeler AS	-272 054	-321 362
Sum	-1 324 960	1 327 960

Lånet til styreleder/Daglig leder Kjell John Surtevju er ikke renteberegnet på grunn av selskapets likviditet.

Note 9 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	125 000	125 000
= Anskaffelseskost 31.12.17	125 000	125 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	66 667	66 667
= Bokført verdi 31.12.17	58 333	58 333
Årets ordinære avskrivninger	25 000	25 000



Note 10 Fortsatt drift

Selskapet hadde i 2017 et negativt resultat og egenkapitalen er tapt, og styrets handleplikt er inntruffet. Selskapets tapte egenkapital er på langt nær dekket opp ved lån fra daglig leder privat samt mellomværender med daglig leder sine selskaper. Styret vil i fremtiden jobbe for å bedre resultatet ved bedre kostnadsstyring, samt øke omsetningen. Styret mener derfor at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.