



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 966 550 570
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FORD HARSTAD AS
Forretningsadresse: Storåkeren 15
9411 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Rune Husøy
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 23.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	100 527 925	56 692 436
Annen driftsinntekt		888 874	1 010 390
Sum inntekter		101 416 798	57 702 827
Kostnader			
Varekostnad		75 240 907	35 767 334
Lønnskostnad	2, 3, 4, 5	12 037 564	11 858 900
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6, 7	237 875	405 108
Annen driftskostnad	8, 9	10 576 083	9 296 227
Sum kostnader		98 092 429	57 327 569
Driftsresultat		3 324 369	375 258
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35 142	61 604
Annen finansinntekt		199	292
Sum finansinntekter		35 342	61 896
Annen rentekostnad		346 319	270 552
Annen finanskostnad		297	146
Sum finanskostnader		346 616	270 698
Netto finans		-311 274	-208 802
Ordinært resultat før skattekostnad		3 013 095	166 455
Skattekostnad på ordinært resultat	10	670 285	56 453
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 342 810	110 002
Årsresultat		2 342 810	110 002
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 500 000	
Konsernbidrag			251 290



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital		842 810	-141 288
Sum overføringer og disponeringer		2 342 810	110 002



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	7	49 033	64 968
Utsatt skattefordel	11	91 822	60 031
Sum immaterielle eiendeler		140 855	124 999
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6		42 489
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	1 120 270	834 081
Sum varige driftsmidler		1 120 270	876 570
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	14	357 400	476 600
Sum finansielle anleggsmidler		357 400	476 600
Sum anleggsmidler		1 618 525	1 478 169
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	12	16 884 579	13 526 998
Sum varer		16 884 579	13 526 998
Fordringer			
Kundefordringer	13	2 124 074	1 701 147
Andre fordringer	20	699 148	547 196
Sum fordringer		2 823 221	2 248 343
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	15	5 358 538	2 355 322
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 358 538	2 355 322
Sum omløpsmidler		25 066 338	18 130 664
SUM EIENDELER		26 684 863	19 608 833



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 500,00)	16, 17	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	17	268 352	268 352
Sum innskutt egenkapital		768 352	768 352
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	17	9 419 562	8 576 752
Sum opptjent egenkapital		9 419 562	8 576 752
Sum egenkapital	17	10 187 914	9 345 104
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	18	5 020 804	2 239 448
Sum annen langsiktig gjeld		5 020 804	2 239 448
Sum langsiktig gjeld		5 020 804	2 239 448
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	18	3 217 212	2 355 095
Leverandørgjeld		2 709 215	1 486 616
Betalbar skatt	10	702 077	19 577
Skyldige offentlige avgifter		1 302 008	1 424 937
Utbytte		1 500 000	
Kortsiktig konserngjeld			322 167
Annen kortsiktig gjeld	9	2 045 634	2 415 889
Sum kortsiktig gjeld		11 476 146	8 024 281
Sum gjeld		16 496 949	10 263 729
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 684 863	19 608 833



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 184368

Enheten

Organisasjonsnummer: 966 550 570
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FORD HARSTAD AS
Forretningsadresse: Storåkeren 15
9411 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Rune Husøy
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 20.04.2022



Organisasjonsnr: 966 550 570
FORD HARSTAD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	100 527 925	56 692 436
Annen driftsinntekt		888 874	1 010 390
Sum inntekter		101 416 798	57 702 827
Kostnader			
Varekostnad		75 240 907	35 767 334
Lønnskostnad	2, 3, 4,	12 037 564	11 858 900
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6, 7	237 875	405 108
Annen driftskostnad	8, 9	10 576 083	9 296 227
Sum kostnader		98 092 429	57 327 569
Driftsresultat		3 324 369	375 258
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35 142	61 604
Annen finansinntekt		199	292
Sum finansinntekter		35 342	61 896
Annen rentekostnad		346 319	270 552
Annen finanskostnad		297	146
Sum finanskostnader		346 616	270 698
Netto finans		-311 274	-208 802
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	10	670 285	56 453
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 342 810	110 002
Årsresultat		2 342 810	110 002
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 500 000	
Konsernbidrag			251 290
Annen egenkapital		842 810	-141 288
Sum overføringer og disponeringer		2 342 810	110 002



Organisasjonsnr: 966 550 570
FORD HARSTAD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	7	49 033	64 968
Utsatt skattefordel	11	91 822	60 031
Sum immaterielle eiendeler		140 855	124 999
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6		42 489
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	1 120 270	834 081
Sum varige driftsmidler		1 120 270	876 570
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	14	357 400	476 600
Sum finansielle anleggsmidler		357 400	476 600
Sum anleggsmidler		1 618 525	1 478 169
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	12	16 884 579	13 526 998
Sum varer		16 884 579	13 526 998
Fordringer			
Kundefordringer	13	2 124 074	1 701 147
Andre fordringer	20	699 148	547 196
Sum fordringer		2 823 221	2 248 343
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	15	5 358 538	2 355 322
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 358 538	2 355 322
Sum omløpsmidler		25 066 338	18 130 664
SUM EIENDELER		26 684 863	19 608 833
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000			
aksjer à kr 500,00)	16, 17	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	17	268 352	268 352
Sum innskutt egenkapital		768 352	768 352
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	17	9 419 562	8 576 752
Sum opptjent egenkapital		9 419 562	8 576 752
Sum egenkapital	17	10 187 914	9 345 104
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	18	5 020 804	2 239 448
Sum annen langsiktig gjeld		5 020 804	2 239 448
Sum langsiktig gjeld		5 020 804	2 239 448
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	18	3 217 212	2 355 095
Leverandørgjeld		2 709 215	1 486 616
Betalbar skatt	10	702 077	19 577
Skyldige offentlige			
avgifter		1 302 008	1 424 937
Utbytte		1 500 000	
Kortsiktig konserngjeld			322 167
Annen kortsiktig gjeld	9	2 045 634	2 415 889
Sum kortsiktig gjeld		11 476 146	8 024 281
Sum gjeld		16 496 949	10 263 729
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 684 863	19 608 833



Organisasjonsnr: 966 550 570
FORD HARSTAD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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. 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. Selskapet balansefører finansielle leasingavtaler mens operativ leasing kostnadsføres løpende. Selskapet har pr. nå ingen finansielle leasingavtaler. 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 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret



20.00

Note
3

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11098497.00	11014248.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	587708.00	501052.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	370048.00	408520.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-18689.00	-64920.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12037564.00	11858900.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>



Årsberetning 2021 FORD HARSTAD AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapet driver virksomhet innen salg av nye og brukte biler, salg bildeler samt reparasjon av og service på biler. Virksomheten drives i Harstad.

Rettsvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Selskapet har hatt en økning i omsetning på ca 75% i i forhold til 2020, med en resultatgrad på 3,31%. Selskapet har en egenkapitalandel på 38%, og likviditeten er god. Årets resultat er noe bedre enn forventet, selskapet har god tilgang på arbeid og god utnyttelse av kapasiteten. Styret mener at årsregnskapet gir ett rettsvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Oversikt over utvikling og resultat siste 5 år:

	Omsetning	Driftsresultat	Årsresultat
2021	101 416 798	3 324 369	2 342 810
2020	57 702 827	375 258	110 002
2019	54 986 081	889 775	404 572
2018	64 202 023	135 932	-155 000
2017	67 059 092	3 102 521	2 172 732

Sentrale risikoer og usikkerhetsfaktorer

Bilbransjen befinner seg i ett teknologiskifte som innebærer endringer, og bilprodusentene er i har i stor grad klart å tilpasse produksjonen til etterspørselen. Uansett vil det i lang tid være behov til mekanisk verksted/karosseriverksted m.v slik at risiko ansees å være begrenset til tross for endringene i markedet.

Finansiell risiko/markedsrisiko, kredittrisiko og likviditetsrisiko

Styret ser ingen store finansielle risikofaktorer ved selskapets virksomhet pr. i dag og oppfatter markeds-, kreditt- og likviditetsrisiko å være begrenset/lav.

Ansvarsforsikring

Det er ikke tegnet forsikring for styrets medlemmer og daglig leder for deres mulige erstatningsansvar overfor foretaket og tredjepersoner.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen forsknings- og utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i bedriften er etter vår oppfatning godt.

Det totale sykefraværet i bedriften har i 2021 vært på 5,84 %. Det høye sykefraværet skyldes en langtidssykemelding, og det er derfor ikke satt i verk spesielle tiltak på dette området.

Selskapet har ikke hatt noen skader eller ulykker i 2021.



Ytre miljø

Vår virksomhet forurenses ikke i vesentlig grad det ytre miljø.

Likestilling

Andel kvinner og menn som er ansatt er henholdsvis 0 og 20.

Andel kvinner og menn som er i styret er henholdsvis 0 og 1.

Selskapet arbeider for likestilling innenfor virksomheten. Ved rekruttering prioriteres personlige kvalifikasjoner fremfor kjønn. Det underrepresenterte kjønn vil i større grad bli oppfordret til å søke. På denne måten vil selskapet forsøke å øke kvinneandelen i selskapet.

Redegjørelse for årsregnskapet og resultatdisponering

Etter styrets oppfatning gir fremlagt resultatregnskap og balanse med noter uttrykk for virksomhetens resultat for 2021 og økonomiske stilling ved årsskiftet.

Det er ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som er av betydning for bedømmelsen av regnskapet.

Virksomheten har for 2021 hatt ett overskudd på kr. 2.342.810, som foreslås anvedt slik:

Avsatt til utbytte	kr. 1.500.000
Overført til annen egenkapital	kr. 842.810
Sum disponert	<u>kr. 2.342.810</u>

Harstad, 23.03.2022

Rune Husøy
styreleder/daglig leder



KONTANTSTRØMANALYSE

Ford Harstad AS			
Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	Noter	2021	2020
Resultat før skattekostnad		3 013 095	166 455
Periodens betalte skatt		-19 577	
Gevinst/tap ved salg av anleggsmidler			-54 079
Ordinære avskrivninger		237 875	405 108
Endring i varelager		-3 357 581	-1 514 137
Endring i kundefordringer		-422 927	434 340
Endring i leverandørgjeld		1 222 599	-1 099 950
Endring i forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn-/utbetalinger i pensjonsordninger			
Endring i andre tidsavgrensningsposter		-645 134	454 448
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		28 350	-1 207 815
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler		-	760 540
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler inkl. immatrielle eiendeler		-465 640	-628 581
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-465 640	131 959
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		-4 913 564	-5 143 981
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld		7 694 920	4 320 689
Netto endring i kassakreditt		862 117	375 817
Utbetalinger av utbytte			-
Utbetaling av konsemgjeld			-91 680
Innbetalinger av konsernfordring		119 200	119 200
Utbetalinger av konsernbidrag		-322 167	-147 736
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		3 440 506	-567 691
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		3 003 216	-1 643 547
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter pr 01.01.		2 355 322	3 998 869
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter pr 31.12.		5 358 538	2 355 322
Ubenyttet kreditt til varelagerfinansiering utgjør kr.		13 582 788	11 844 905

Kontanter og kontantekvivalenter består utelukkende av bankinnskudd



Til generalforsamlingen i

Ford Harstad AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Ford Harstad AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 342 810. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling, 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 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen, og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil.

REVIGO

NO 993 108 154 Revigo AS
NO 972 415 790 Revigo Harstad AS
NO 998 908 396 Revigo Narvik AS
kontor Brønnøy

Mølnholtet 42, 9414 Harstad
Dronningens gate 45, 8514 Narvik
Storgata 75, 8900 Brønnøysund



www.revigo.no

Telefon: 77 00 64 00

post@revigo.no

Autorisert regnskapsførselselskap
Medlem av Den norske Revisorforening



Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen er konsistent med årsregnskapet og inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldene lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende 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.

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 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 revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Harstad, 26. mars 2022

Revigo Harstad AS

Paal Risnes

Statsautorisert revisor

REVIGO

NO 993 108 154 Revigo AS
NO 972 415 790 Revigo Harstad AS
NO 998 908 396 Revigo Narvik AS
kontor Brønnøy

Mølnholtet 42, 9414 Harstad
Dronningens gate 45, 8514 Narvik
Storgata 75, 8900 Brønnøysund



www.revigo.no
Telefon: 77 00 64 00
post@revigo.no

Autorisert regnskapsførerselskap
Medlem av Dan norske Revisorforening



Noter 2021 FORD HARSTAD AS

Regnskapsprinsipper m.v

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. 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.

Forørig 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. Selskapet balansefører finansielle leasingavtaler mens operativ leasing kostnadsføres løpende. Selskapet har pr. nå ingen finansielle leasingavtaler.

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 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Salgsinntekter

Selskapets omsetning skjer i hovedsak i Hålogalandsregionen.



Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 20 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	11 098 497	11 014 248
Arbeidsgiveravgift	587 708	501 052
Pensjonskostnader	370 048	408 520
Andre ytelser / Refusjoner	(18 689)	(64 920)
Sum	12 037 564	11 858 900

Note 4 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Styrehonorar
Ytelser til daglig leder	938 550	21 501	36 000

Lønn administrasjon utbetales gjennom RH Bil AS.

Det foreligger ikke forpliktelser til å gi daglig leder eller styrets leder særlige vederlag, bonuser, overskuddsdelinger el. ved opphør eller endring av stilling.

Note 5 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløse inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	554 238	6 541 998	7 096 236
Tilgang i året	0	465 640	465 640
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	554 238	7 007 638	7 561 876
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(511 749)	(5 707 917)	(6 219 666)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(554 238)	(5 887 368)	(6 441 606)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	0	1 120 270	1 120 270
Årets avskrivninger	(42 489)	(179 451)	(221 940)
Økonomisk levetid	10 år	5 - 20 år	
Avskrivningsplan: Lineær	10 %	5 - 20 %	

Note 7 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Konsesjon
Anskaffelseskost 01.01.2021	79 675
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	79 675
Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.01.2021	(14 707)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(30 642)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	49 033



Årets avskrivninger	(15 935)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 8 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	73 900	79 750
Andre tjenester	250	0
Sum godtgjørelse til revisor	74 150	79 750

Note 9 - Garantforpliktelser m.v

Beregnet garantforpliktelser utgjør av omsetningen ca.	0,5%
Avsetningen er balanseført som annen kortsiktig gjeld og utgjør	Kr. 437 000
Endringen av forpliktelsen er resultatført som annen driftskostnad	Kr. 222 000

Note 10 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	3 013 095	166 455
+/- Permanente forskjeller	33 656	90 148
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	144 507	154 549
Årets skattegrunnlag	3 191 259	411 153
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	702 077	90 454
Sum	702 077	90 454
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	(1)	
+/- Endring i utsatt skatt	(31 791)	(34 001)
Skattekostnad i resultatregnskapet	670 285	56 453
Betalbar skatt i skattekostnad	702 077	90 454
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden		(70 877)
Betalbar skatt i balansen	702 077	19 577

Note 11 - 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	511 480	494 273	17 207
Omløpsmidler	(569 347)	(466 553)	(102 794)
Kortsiktig gjeld	(215 000)	(445 095)	230 095
Sum midlertidige forskjeller	(272 867)	(417 374)	144 507
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	(60 031)	(91 822)	31 791



Note 12 - Varer

	2021	2020
Lager av innkjøpte varer	17 333 280	14 078 913
Avsetning for ukurans	448 701	551 915
Sum	16 884 579	13 526 998

Note 13 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	2 147 074	1 724 147
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(23 000)	(23 000)
Netto oppførte kundefordringer	2 124 074	1 701 147

Note 14 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

238 200

Note 15 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 529 161. Skyldig skattetrekk er kr 519 042.

Note 16 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	500,00	500 000,00
Sum	1 000		500 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
RH BIL AS	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Rune Husøy er styreleder/daglig leder i Ford Harstad AS og eier samtlige aksjer i RH Bil AS.

Note 17 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	500 000	268 352	8 576 752	9 345 104
Årets resultat			2 342 810	2 342 810
Avsatt utbytte			(1 500 000)	(1 500 000)
Egenkapital 31.12.2021	500 000	268 352	9 419 562	10 187 914

Note 18 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	8 238 016	4 594 543
Øvrig kortsiktig gjeld	1 734 850	827 286
Sum	9 972 866	5 421 829
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	1 120 270	834 081
Kundefordringer	1 830 051	1 460 312
Varebeholdning	16 884 579	13 526 998
Sum	19 834 900	15 821 391



Det er stillet kausjon overfor RH Bil AS på inntil kr. 1 500 000 i forbindelse med kjøp av aksjer i Storåkeren 15 AS. Av langsiktig gjeld på kr 5 020 804 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Garantiforpliktelser som ikke er balanseført

Restverdigaranti biler	6 605 108	4 214 278
------------------------	-----------	-----------

Note 19 - Konsern m.v

Transaksjoner og mellomværende med foretak i samme konsern

Transaksjoner med og mellom konsernselskap

Kjøp av tjenester/varer fra Bilhuset Harstad AS	122 000	
Salg av tjenester/varer til Bilhuset Harstad AS	1 920 881	
Kjøp av tjenester fra RH Bil AS	4 350 009	
Salg av tjenester/varer til RH Bil AS	302 480	
Kjøp av husleie fra Storåkeren 15 as	1 028 396	
Mottatt renter fra Storåkeren 15 AS	12 957	

Det samlede beløp som gjelder

	2021	2020
Fordring på selskap i samme konsern, Bilhuset Harstad AS	0	16 290
Fordring på selskap i samme konsern, Storåkeren 15 AS	357 400	476 600
Gjeld til Bilhuset Harstad AS	0	322 802
Ytet konsernbidrag til selskap i samme konsern Bilhuset Harstad AS	0	322 167

RH Bil AS med forretningskontor i Harstad utarbeider konsernregnskapet.

Note 20 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.