



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 986 568 336  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: CARAVAN OG BILPLEIE AS  
Forretningsadresse: Sandhornsgata 39  
8008 BODØ

### 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: Dag Frode Thomassen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2018

### 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, 19.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		5 288 737	4 807 532
Annen driftsinntekt		252 185	385 185
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 540 921</b>	<b>5 192 718</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 366 055	2 200 761
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 716 645	1 308 605
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	7	13 127	39 501
Annen driftskostnad	5	1 248 504	1 160 546
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 344 331</b>	<b>4 709 413</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>196 590</b>	<b>483 305</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		661	20
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>661</b>	<b>20</b>
Annen rentekostnad		90 605	113 169
Annen finanskostnad		490	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>91 095</b>	<b>113 169</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-90 434</b>	<b>-113 149</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	9, 10	<b>106 156</b>	<b>370 155</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>106 156</b>	<b>370 155</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>106 156</b>	<b>370 155</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		106 156	370 155
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>106 156</b>	<b>370 155</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	7	31 369	44 496
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>31 369</b>	<b>44 496</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		1 700	1 700
Andre fordringer		17 000	30 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>18 700</b>	<b>31 700</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>50 069</b>	<b>76 196</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		722 496	617 274
<b>Sum varer</b>		<b>722 496</b>	<b>617 274</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	244 994	367 696
Andre fordringer		110 783	26 132
<b>Sum fordringer</b>		<b>355 777</b>	<b>393 828</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	8 956	23 521
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>8 956</b>	<b>23 521</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 087 229</b>	<b>1 034 624</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 137 298</b>	<b>1 110 820</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 aksjer a kr.1000,00)	11, 12	300 000	300 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		830 941	937 097
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-830 941</b>	<b>-937 097</b>
<b>Sum egenkapital</b>	13, 14	<b>-530 941</b>	<b>-637 097</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	547 475	662 029
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>547 475</b>	<b>662 029</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>547 475</b>	<b>662 029</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	71 642	111 554
Leverandørgjeld		582 693	562 348
Skyldige offentlige avgifter		280 424	239 848
Annen kortsiktig gjeld		186 004	172 138
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 120 764</b>	<b>1 085 888</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 668 239</b>	<b>1 747 917</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 137 298</b>	<b>1 110 820</b>



## Noter 2017 CARAVAN OG BILPLEIE AS

### 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. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. 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, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

#### 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

### Note 1 - Lønnskostnader etc



Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	1 508 146	1 115 925
Arbeidsgiveravgift	125 913	92 619
Pensjonskostnader	26 265	48 919
Andre relaterte ytelser	56 321	51 141
<b>Sum</b>	<b>1 716 645</b>	<b>1 308 605</b>

Foretaket har sysselsatt 4 årsverk i regnskapsåret.

## Note 2 - Ytelse til ledende personer

### Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	499 166	0
Andre ytelser	5 430	

## Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

### Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

## Note 4 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 32. Skyldig skattetrekk er kr 50 703.

## Note 5 - Revisjonshonorar

### Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 0. Honorar for annen bistand utgjør kr 0. Honoraret for regnskapsåret 2017 er fakturert i 2018.

## Note 6 - Kundefordringer

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

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	264 994	387 696
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(20 000)	(20 000)
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>244 994</b>	<b>367 696</b>

## Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2017	697 094
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2017</b>	<b>697 094</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2017	(652 598)
Akkumulerte avskr. 31.12.2017	(665 725)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2017</b>	<b>31 369</b>



Årets avskrivninger	(13 127)
Økonomisk levetid	0 - 7,1 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>0 - 33,33 %</b>

## Note 8 - Pantstillelser og garantier m.v.

### Pantstillelser og garantier m.v.

Spesifikasjon	2017	2016
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	(619 117)	(773 583)
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
<b>Sum</b>	<b>(619 117)</b>	<b>(773 583)</b>
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	989 930	1 012 647
<b>Sum</b>	<b>1 012 647</b>	<b>928 324</b>

## Note 9 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	106 156	370 155
+/- Permanente forskjeller	(9 472)	1 817
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	10 870	(20 682)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(107 554)	(351 290)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 10 - 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	22 491	11 621	10 870
Omløpsmidler	(20 000)	(20 000)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(966 845)	(859 291)	(107 554)
Netto forskjeller	(964 354)	(867 670)	(96 684)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	964 354	867 670	96 684
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 199 564

## Note 11 - Aksjekapital

Foretaket har 300 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 300 000.

Foretaket har én aksjeklasse.



## Note 12 - Aksjonærer

### Foretakets aksjonær pr 31.12.2017

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
DAG FRODE THOMASSEN	300	100,00%
<b>Sum</b>	<b>300</b>	<b>100,00%</b>

## Note 13 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	300 000	(937 097)	(637 097)
Årets resultat		106 156	106 156
<b>Egenkapital 31.12.2017</b>	<b>300 000</b>	<b>(830 941)</b>	<b>(530 941)</b>

## Note 14 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er usikker grunnet den likvide situasjonen i selskapet og årsregnskapet for 2017 er satt opp under denne forutsetning.

Selskapet har de 2 siste år gått med overskudd etter å ha iverksatt tiltak som følge av tidligere underskudd. Denne positive utviklingen forventes å fortsette i 2018.

Ytterligere tiltak som er iverksatt i 2018 omfatter avvikling av avdeling på Tverlandet. Her er all vikrosmhøt opphørt og leieforholdet er avviklet fra 31.mai 2018. Dette vil etter selskapets vurdering bidra til ytterligere å styrke selskapets drift.