



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 856 432
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AUTOSENTERET KJELLSTAD E 18 AS
Forretningsadresse: Kjellstad
3402 LIER

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: Vemund Kongsnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.03.2018

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		30 333 038	30 128 807
Annen driftsinntekt		2 252 211	2 321 374
Sum inntekter		32 585 249	32 450 181
Kostnader			
Varekostnad		16 025 931	16 369 625
Lønnskostnad	7	7 977 263	7 519 274
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	246 584	262 279
Annen driftskostnad		5 303 283	5 418 996
Sum kostnader		29 553 061	29 570 174
Driftsresultat		3 032 188	2 880 007
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20 124	34 346
Annen finansinntekt		1 298	3 402
Sum finansinntekter		21 422	37 748
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 106	6 281
Annen finanskostnad		16 616	26 735
Sum finanskostnader		19 722	33 016
Netto finans		1 700	4 732
Ordinært resultat før skattekostnad		3 033 888	2 884 739
Skattekostnad på ordinært resultat	6	736 164	727 811
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 297 724	2 156 928
Årsresultat		2 297 724	2 156 928
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	2 329 832	2 148 425
Overføringer til/fra annen egenkapital	5	-32 107	8 505
Sum overføringer og disponeringer		2 297 725	2 156 930



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	120 915	121 343
Sum immaterielle eiendeler		120 915	121 343
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1	379 795	577 388
Sum varige driftsmidler		379 795	577 388
Sum anleggsmidler		500 710	698 731
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		917 013	1 013 933
Sum varer		917 013	1 013 933
Fordringer			
Kundefordringer		36 901	35 624
Andre fordringer		33 735	62 924
Sum fordringer		70 636	98 548
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	8 210 260	8 518 295
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 210 260	8 518 295
Sum omløpsmidler		9 197 909	9 630 776
SUM EIENDELER		9 698 619	10 329 507
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overkurs		4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		104 000	104 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 133 204	2 165 312
Sum opptjent egenkapital		2 133 204	2 165 312
Sum egenkapital		2 237 204	2 269 312
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 592 644	1 469 518
Sum annen langsiktig gjeld		1 592 644	1 469 518
Sum langsiktig gjeld		1 592 644	1 469 518
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 350 350	1 136 428
Skyldige offentlige avgifter		675 665	684 242
Annen kortsiktig gjeld	2	3 842 755	4 770 008
Sum kortsiktig gjeld		5 868 770	6 590 678
Sum gjeld		7 461 414	8 060 196
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 698 618	10 329 508



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2018 628571

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 856 432
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AUTOSENTERET KJELLSTAD E 18 AS
Forretningsadresse: Kjellstad
3402 LIER

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: Vemund Kongsnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.03.2018

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 2017: Årsregnskap 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, 05.07.2018

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@breg.no Internett: www.breg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 987 856 432
AUTOSENTERET KJELLSTAD E 18 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		30 333 038	30 128 807
Annen driftsinntekt		2 252 211	2 321 374
Sum inntekter		32 585 249	32 450 181
Kostnader			
Varekostnad		16 025 931	16 369 625
Lønnskostnad	7	7 977 263	7 519 274
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	246 584	262 279
Annen driftskostnad		5 303 283	5 418 996
Sum kostnader		29 553 061	29 570 174
Driftsresultat		3 032 188	2 880 007
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20 124	34 346
Annen finansinntekt		1 298	3 402
Sum finansinntekter		21 422	37 748
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 106	6 281
Annen finanskostnad		16 616	26 735
Sum finanskostnader		19 722	33 016
Netto finans		1 700	4 732
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	736 164	727 811
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 297 724	2 156 928
Årsresultat		2 297 724	2 156 928
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	2 329 832	2 148 425
Overføringer til/fra annen egenkapital	5	-32 107	8 505
Sum overføringer og disponeringer		2 297 725	2 156 930



Organisasjonsnr: 987 856 432
AUTOSENTERET KJELLSTAD E 18 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	120 915	121 343
Sum immaterielle eiendeler		120 915	121 343
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1	379 795	577 388
Sum varige driftsmidler		379 795	577 388
Sum anleggsmidler		500 710	698 731
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		917 013	1 013 933
Sum varer		917 013	1 013 933
Fordringer			
Kundefordringer		36 901	35 624
Andre fordringer		33 735	62 924
Sum fordringer		70 636	98 548
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	8 210 260	8 518 295
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 210 260	8 518 295
Sum omløpsmidler		9 197 909	9 630 776
SUM EIENDELER		9 698 619	10 329 507
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Overkurs		4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		104 000	104 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 133 204	2 165 312
Sum opptjent egenkapital		2 133 204	2 165 312



Sum egenkapital	2 237 204	2 269 312
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	1 592 644	1 469 518
Sum annen langsiktig gjeld	1 592 644	1 469 518
Sum langsiktig gjeld	1 592 644	1 469 518
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	1 350 350	1 136 428
Skyldige offentlige avgifter	675 665	684 242
Annen kortsiktig gjeld	2 3 842 755	4 770 008
Sum kortsiktig gjeld	5 868 770	6 590 678
Sum gjeld	7 461 414	8 060 196
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	9 698 618	10 329 508



Organisasjonnr: 987 856 432
AUTOSENTERET KJELLSTAD E 18 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Coop Øst SA	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Tilleggsopplysninger om aksjer og aksjeeiere

Lønn og ytelser

<u>Lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6749697.00	6186451.00
<u>Arbeids giveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	961608.00	1016330.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	205355.00	222269.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	60603.00	94224.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7977263.00	7519274.00

Tilleggsopplysninger om lønn

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Ja

Ledende person

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre forhold</u>
Daglig leder	1268450.00	0.00	21496.00



<u>Total ytelse</u>	<u>Sum lønn</u>	<u>Sum pensj.f.</u>	<u>Sum andre forhold</u>
	1268450.00		21496.00

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	38000.00	

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	38000.00	

Tilleggsopplysninger om ytelser til ledende personer

Antall årsverk og obligatorisk tjenestepensjon
32.00

Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Tilleggsopplysninger om årsverk og obligatorisk tjenestepensjon

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og akøjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Tilleggsopplysninger om lån og sikkerhetsstillelse

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

Tilleggsopplysninger om tilknyttet selskap/datterselskap

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Spesifisering av resultatregnskapet

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Anleggsmidler

Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Fordringer, gjeld, garantiforpliktelser

Ytterligere noteopplysninger



Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221 Sentrum
NO-0103 Oslo
Norway

Tel: +47 23 27 90 00
Fax: +47 23 27 90 01
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Autosenteret Kjellstad E 18 AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Autosenteret Kjellstad E 18 AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 297 725. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 2017, 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 International Standards on Auditing (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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 med revisjonen 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.

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

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no for a more detailed description of DTTL and its member firms.

© Deloitte AS

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

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 intern kontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne 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 regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og 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 regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

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 bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 14. mars 2018

Deloitte AS



Eivind Ungersness
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2017

Autosenteret Kjellstad E 18 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Org.nr.: 987 856 432



Resultatregnskap

Autosenteret Kjellstad E 18 AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		30 333 038	30 128 807
Annen driftsinntekt		2 252 211	2 321 374
Sum driftsinntekter		32 585 250	32 450 182
Varekostnad		16 025 931	16 369 625
Lønnskostnad	7	7 977 263	7 519 274
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	246 584	262 279
Annen driftskostnad		5 303 283	5 418 996
Sum driftskostnader		29 553 061	29 570 174
Driftsresultat		3 032 189	2 880 007
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20 124	34 346
Annen finansinntekt		1 298	3 402
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 106	6 281
Annen finanskostnad		16 616	26 735
Resultat av finansposter		1 700	4 733
Ordinært resultat før skattekostnad		3 033 889	2 884 741
Skattekostnad på ordinært resultat	6	736 164	727 811
Ordinært resultat		2 297 725	2 156 930
Arsresultat		2 297 725	2 156 930
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	5	2 329 832	2 148 425
Avsatt til annen egenkapital	5	-32 107	8 505
Sum overføringer		2 297 725	2 156 930



Balanse

Autosenteret Kjellstad E 18 AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	120 915	121 343
Sum immaterielle eiendeler		<u>120 915</u>	<u>121 343</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	379 795	577 388
Sum varige driftsmidler		<u>379 795</u>	<u>577 388</u>
Sum anleggsmidler		<u>500 710</u>	<u>698 731</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		917 013	1 013 933
Fordringer			
Kundefordringer		36 901	35 624
Andre kortsiktige fordringer		33 735	62 924
Sum fordringer		<u>70 635</u>	<u>98 548</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	8 210 260	8 518 295
Sum omløpsmidler		<u>9 197 908</u>	<u>9 630 776</u>
Sum eiendeler		<u>9 698 618</u>	<u>10 329 507</u>



Balanse

Autosenteret Kjellstad E 18 AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs		4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		<u>104 000</u>	<u>104 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 133 204	2 165 312
Sum opptjent egenkapital		<u>2 133 204</u>	<u>2 165 312</u>
Sum egenkapital		<u>2 237 204</u>	<u>2 269 312</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 592 644	1 469 518
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 592 644</u>	<u>1 469 518</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 350 350	1 136 428
Skyldig offentlige avgifter		675 665	684 242
Annen kortsiktig gjeld	2	3 842 755	4 770 008
Sum kortsiktig gjeld		<u>5 868 770</u>	<u>6 590 678</u>
Sum gjeld		<u>7 461 413</u>	<u>8 060 196</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>9 698 618</u>	<u>10 329 507</u>

Lier, 14.03.2018

Styret i Autosenteret Kjellstad E 18 AS


Roar Steingrimseth
styreleder


Sten Roger Rjeld
styremedlem


John David Øvre
daglig leder



Autosenteret Kjellstad E 18 AS

Noter til regnskapet 2017

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge. Selskapet inngår i konsern og tilpasser sin regnskapsrapportering til de krav som stilles for datterselskaper til store foretak.

Driftsinntekter

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 inntektsinntektsføres

Inntekter og kostnader i tilknytning til salg av drivstoff er nettoført i regnskapet.

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. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives linært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidlene kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostninger/forbedringer regnes i forhold til driftsmidlets stand. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad og fordeles over leieperioden.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp (nåverdi ved fortsatt bruk/eie), foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

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.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.



Note 1 Varige driftsmidler

	Driftslesere, inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.17	4 179 655	4 179 655
Tilgang kjøpte driftsmidler	48 990	48 990
Tilgang egentliv. driftsmidler	-	-
Avgang	-	-
Anskaffelseskost 31.12.17	4 228 645	4 228 645
Akk. avskrivninger 31.12.17	3 848 851	3 848 851
Netto akk. og rev. nedskrivninger 31.12.17	-	-
Akk. avskr., nedskr. og rev. nedskrivninger 31.12.17	3 848 851	3 848 851
Bokført verdi pr. 31.12.17	379 795	379 795
Årets avskrivninger	246 584	246 584

Note 2 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2017	2016	2017	2016
Foretak i samme konsern	-	-	-	-
Sum	-	-	-	-

	Leverandørgjeld		Kortsiktig gjeld	
	2017	2016	2017	2016
Foretak i samme konsern	-	-	3 065 628	2 864 567
Sum	-	-	3 065 628	2 864 567

Note 3 Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler utgjør pr 31.12 kr 367.932

Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12.17 pålydende 100.000 er fordelt på 100 aksjer a pålydende 1.000

Alle aksjene er 100 % eid av Coop Øst SA med forretningsadresse Kolbotnveien 35, 1410 Kolbotn
Der kan konsernregnskapet som inkluderer Autosenteret Kjellstad E 18 AS fås utlevert.

Note 5 Egenkapitaltransaksjoner

	Aksjekapital	Overkurs	Annøn	
			Egenkapital	Sum
Egenkapital pr 01.01.2017	100 000	4 000	2 165 312	2 269 312
Årets resultat	-	-	2 297 725	2 297 725
Avsatt konsernbidrag etter skatt	-	-	-2 329 832	-2 329 832
Egenkapital pr 31.12.2017	100 000	4 000	2 133 204	2 237 204



Note 6 Skattekostnad

	2017	2016
Midlertidige forskjeller		
Driftsmidler	-525 786	-505 597
Utestående fordringer	67	-
Netto midlertidige forskjeller	-525 719	-505 597
Underskudd til fremføring	-	-
Grunnlag for utsatt skattefordel	-525 719	-505 597
Utsatt skattefordel	-120 915	-121 343
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	-	-
Utsatt skattefordel i balansen	-120 915	-121 343
Fordeling av skattekostnaden	2017	2016
Betalbar skatt	735 737	716 142
For lite/mye avsatt skatt tidligere år	-	-
Sum betalbar skatt	735 737	716 142
Endring i utsatt skatt	-4 829	6 613
Virkning av endring i skatteregler	5 257	5 056
Skattekostnad	736 165	727 811
Betalbar skatt i balansen	2017	2016
Skattekostnad i resultatregnskapet	736 165	727 811
Skatteeffekt av konsernbidrag	-736 165	-727 811
Betalbar skatt i balansen	-	-

Note 7 Lønnskostnad

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Lønnskostnad	2017	2016
Lønn	6 749 697	6 186 451
Folkestrygdavgift	961 608	1 016 330
Pensjonskostnader	205 355	222 269
Andre ytelser	60 603	94 224
Sum	7 977 263	7 519 274

Antall ansatte sysselsatt i regnskapsåret: 32

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjons- kostnader	Andre godtgj.
Daglig leder	1 268 450	-	21 496

Daglig leder har bonusavtale i forhold til oppnådd resultat. Bonus er inkludert over.

Revisor

Godtgjørelse til revisor og samarbeidende selskaper for revisjon utgjør eka mva		2 017
Lovpålagt revisjon		18 000
Regnskapsteknisk bistand		8 000
Skattemessig bistand		12 000
Sum		38 000