



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 946 314 595
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CITYBAG AS
Forretningsadresse: Karoline Kristiansens vei 5
0661 OSLO

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: Evy Storås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.03.2018

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, 09.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 389 704	3 141 161
Annen driftsinntekt		851 618	999 369
Sum inntekter		3 241 322	4 140 529
Kostnader			
Varekostnad		2 431 373	3 051 027
Lønnskostnad	2	263 858	687 194
Annen driftskostnad	3	383 642	258 722
Sum kostnader		3 078 873	3 996 944
Driftsresultat		162 449	143 586
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	4	373	623
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad	5	36 515	66 089
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-36 142	-65 466
Ordinært resultat før skattekostnad		126 307	78 120
Ordinært resultat etter skattekostnad	6	126 307	78 120
Årsresultat		126 307	78 120
Totalresultat		126 307	78 120
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		126 307	78 120
Sum overføringer og disponeringer		126 307	78 120



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	7	10 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	5 000
Sum anleggsmidler		10 000	5 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	64 500	135 000
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer	9	1 846 115	2 412 607
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	1 721 105	1 188 470
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 721 105	1 188 470
Sum omløpsmidler		3 631 720	3 736 077
SUM EIENDELER		3 641 720	3 741 077

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11	1 400 000	1 400 000
Beholdning av egne aksjer	11	-424 480	-39 200
Annen innskutt egenkapital	11	403 480	39 200
Sum innskutt egenkapital		1 379 000	1 400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	217 118	90 811
Sum opptjent egenkapital		217 118	90 811
Sum egenkapital		1 596 118	1 490 811
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	12	863 343	1 529 480
Sum annen langsiktig gjeld		863 343	1 529 480
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		325 887	633 508
Skyldige offentlige avgifter		59 853	34 954
Kortsiktig konserngjeld	13	16 719	
Annen kortsiktig gjeld		779 800	52 325
Sum kortsiktig gjeld		1 182 259	720 786
Sum gjeld		2 045 603	2 250 266
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 641 720	3 741 077



Noter

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Eiendeler og gjeld som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler og kortsiktig gjeld. Eiendeler og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen 31.12.2018.

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Forsikret pensjonsavtale er ikke balanseført, kostnaden er lik årlig premie.

Note 2 - Lønnskostnad

Lønnskostnad består av følgende poster;	2017	2016
Lønninger/honorarer	240.112	559.402
Pensjonskostnader	0	18.190
Arbeidsgiveravgift	23.746	88.819
Andre kostnader	0	20.783
	<u>263.858</u>	<u>687.194</u>

Selskapet har i 2017 vært administrert ved styret/styrets leder.

Styrehonorar for perioden 2016 og 2017 er kostnadsført i 2017 med kr 161.000

Til selskaper eiet av styremedlemmer er det utbetalt totalt kr 60.000 i honorar for konsulentarbeid.

Note 3 - Godtgjørelse revisor

Til revisor er det totalt utbetalt kr 59.562 for revisjon og tilknyttede tjenester. Postene er inkludert i Annen driftskostnad.

Note 4 - Finansinntekter

Finansinntekter er sammensatt som følger;	2017	2016
Renteinntekter	373	623
Kontanrabatter	0	0
Agio	0	0
	<u>373</u>	<u>623</u>

Note 5 - Finanskostnader

Finanskostnader er sammensatt som følger;	2017	2016
Rentekostnader	35.001	64.975
Disagio	1.514	1.114
	<u>36.515</u>	<u>66.089</u>

Note 6 - Skattekostnad

Årets skattegrunnlag;	
Resultat før skatt	126.307
Permanente forskjeller	5.800
Endring midlertidige forskjeller	(27.209
	<u>104.898</u>

Underskudd til fremføring overstiger beregnet skattegrunnlag og det er ikke beregnet og avsatt til betalbare skatter i 2017.

CITYBAG AS



Noter

Selskapet har netto negative midlertidige forskjeller knyttet til eiendeler på kr 1.393.823. Det er ikke beregnet og balanseført utsatt skattefordel knyttet til dette.

Note 7 - Investering i aksjer

To aksjer i Citybag Holding AS, kr 10.000,-.

Note 8 - Beholdninger

Beholdning pr. 31.12.2017 er medtatt til netto innkjøpspris..

Note 9 - Fordringer

Fordringer er sammensatt som følger;	2017	2016
Kundefordringer	1.253.104	1.728.139
Andre fordringer/tidsavgrensninger	<u>593.011</u>	<u>684.468</u>
	<u>1.846.115</u>	<u>2.412.607</u>

Selskapets utestående fordringer er pantsatt for kr 6.000.000.

Note 10- Bankinnskudd

Bundne innskudd bank skattetrekk utgjør kr 3.275.

Note 11 - Aksjekapital

Selskapets aksjekapital er bestående av 10.000 aksjer, hver pålydende kr 140,-, totalt kr 1.400.000.

Pr. 31.12.2017 er selskapet innehaver av 3.032 egne aksjer, kostpris kr 21.000,-.

Samtlige styremedlemmer representerer selskap som er aksjonær.

Selskapets aksjonærer pr 31.12.2017 er som følger;

Aagaard Engros AS, Tr.heim	2.407
Georg Martinsen AS, Tønsberg	1.077
Næss Citybag AS, Fr.stad	718
Papirhandelen AS, Bodø	360
O.C.Dahi AS, Namsos	277
O.J.Hansen AS, Haugesund	324
Levanger Reiseutstyr,	257
John Fadnes AS, Stord	258
Reiseeffekter AS, Finnsnes	215
Aarestad AS, Bryne	225
Lærmo Montana AS, Alta	230
Albert & Inga AS, Kongsberg	185
Citybag Førde AS, konkursbo	107
Elverum Glassmagasin AS	131
Steintøy og Parfymeri AS, Bø	100
Glassmagas. Øgrey, Egersund	93
Aurora Kosmetikk, Aurskog	4

	Aksjekapital	Egne aksjer	Annen innskutt kapital	Annen egenkapital
01.01.2016	1.400.000	(39.200)	39.200	90.811
Overtatt egne aksjer		(385.280)	364.280	
Årets resultat				<u>126.307</u>
	<u>1.400.000</u>	<u>(424.480)</u>	<u>403.480</u>	<u>217.118</u>

CITYBAG AS



Noter

Note 12 – Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld består av pliktige garantiinnskudd/forskudd fra kunder/medlemmer. Av inngått samarbeidsavtale med Citybag-kjeden fremgår det minimumsbeløp hver enkelt må ha innestående så lenge de er medlemmer av kjeden. Det er ut fra dette ikke mulig å fastsette noe forfallstidspunkt på hele eller deler av beløpet. Innestående beløp er godskrevet renter med 2,00% i 2017.

Note 13 – Gjeld konsernselskap/tilknyttet selskap

Beløpet er i sin helhet mellomregning med selskapet Citybag Holding AS.

CITYBAG AS



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i CITYBAG AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet CITYBAG AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 126 307. 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 (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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

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. februar 2018

Kr. Wilhelmsen & Co. AS

Sven Arne Rauan
Statsautorisert revisor