



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 698 926
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYE HERVAKRYSSET AUTOSENTER AS
Forretningsadresse: Edvard Griegsvei
2060 GARDERMOEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Geir Sørmoen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 06.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 838 404	15 164 501
Annen driftsinntekt		1 420 348	1 299 580
Sum inntekter		17 258 752	16 464 081
Kostnader			
Varekostnad		8 305 308	7 842 047
Lønnskostnad	1	2 774 161	2 138 636
Avskrivning på varige driftsmidler	2	274 360	243 221
Annen driftskostnad	1	4 598 485	4 730 826
Sum kostnader		15 952 314	14 954 730
Driftsresultat		1 306 438	1 509 351
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		949	993
Sum finansinntekter		949	993
Annen rentekostnad		5	8 020
Sum finanskostnader		5	8 020
Netto finans		944	-7 027
Ordinært resultat før skattekostnad		1 307 382	1 502 324
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	289 148	346 674
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 018 234	1 155 650
Årsresultat		1 018 234	1 155 650
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 018 234	1 155 650
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		1 157 442	1 179 486
Overføringer annen egenkapital		-139 208	-23 836
Sum overføringer og disponeringer		1 018 234	1 155 650



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	463 700	1 064 700
Sum varige driftsmidler		463 700	1 064 700
Sum anleggsmidler		463 700	1 064 700
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	516 485	568 835
Sum varer		516 485	568 835
Fordringer			
Kundefordringer		6 190	27 666
Andre kortsiktige fordringer		301 200	
Konsernfordringer	6	584 800	
Sum fordringer		892 190	27 666
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 367 548	1 673 050
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 367 548	1 673 050
Sum omløpsmidler		2 776 223	2 269 550
SUM EIENDELER		3 239 923	3 334 250
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000



Balanse

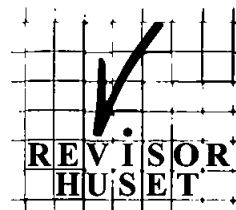
Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		333 656	472 864
Sum opptjent egenkapital		333 656	472 864
Sum egenkapital		443 656	582 864
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	870	38 170
Sum avsetninger for forpliktelser		870	38 170
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		870	38 170
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		671 896	737 538
Betalbar skatt	3	5	15
Skyldig offentlige avgifter		357 400	202 457
Kortsiktig konserngjeld	6	1 483 900	1 531 800
Annen kortsiktig gjeld		282 196	241 407
Sum kortsiktig gjeld		2 795 397	2 713 217
Sum gjeld		2 796 267	2 751 387
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 239 923	3 334 250



Statsautoriserte * /
Registrerte revisorer

Kai-Magnar Killingmo
Torbjørn Olsen
Edvard Christiansen
Joakim Ellis *

Medlemmer av
Den norske Revisorforening



Til generalforsamlingen i

Nye Hervakrysset Autosenter AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Nye Hervakrysset Autosenter AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 018 234. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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 rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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.

Revisorhuset AS

Godkjent revisjonsselskap

Adresse.

Schwensensgt. 5
0170 Oslo

Telefon.

+47-23203100 / 22692450

Epost:

post@revisorhuset.no

Telefaks

Foretaks-/revisornummer

987 610 859

Internett:

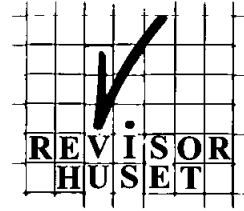
<http://www.revisorhuset.no/>

Medlem av :
Den norske Revisorforening





Side 2 av 2



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.

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, 04. mars 2020
Revisorhuset AS

Kai-Magnar Killingmo





**Årsregnskap 2019
for
Nye Hervakryset Autosenter AS**

Organisasjonsnr. 987698926



Nye Hervakrysset Autosenter AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		15 838 404	15 164 501
Annen driftsinntekt		1 420 348	1 299 580
Sum driftsinntekter		17 258 752	16 464 081
Driftskostnader			
Varekostnad		8 305 308	7 842 047
Lønnskostnad	1	2 774 161	2 138 636
Avskrivning på varige driftsmidler	2	274 360	243 221
Annen driftskostnad	1	4 598 485	4 730 826
Sum driftskostnader		15 952 314	14 954 730
DRIFTSRESULTAT		1 306 438	1 509 351
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		949	993
Sum finansinntekter		949	993
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		5	8 020
Sum finanskostnader		5	8 020
NETTO FINANSPOSTER		944	(7 027)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 307 382	1 502 324
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	289 148	346 674
ORDINÆRT RESULTAT		1 018 234	1 155 650
ÅRSRESULTAT		1 018 234	1 155 650
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		1 157 442	1 179 486
Overføringer annen egenkapital		(139 208)	(23 836)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		1 018 234	1 155 650



Nye Hervakrysset Autosenter AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	463 700	1 064 700
Sum varige driftsmidler		463 700	1 064 700
SUM ANLEGGSMIDLER		463 700	1 064 700
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	516 485	568 835
Fordringer			
Kundefordringer		6 190	27 666
Fordringer på konsernselskap	6	584 800	0
Andre kortsiktige fordringer		301 200	0
Sum fordringer		892 190	27 666
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 367 548	1 673 050
SUM OMLØPSMIDLER		2 776 223	2 269 550
SUM EIENDELER		3 239 923	3 334 250



Nye Hervakryset Autosenter AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		333 656	472 864
Sum opptjent egenkapital		333 656	472 864
SUM EGENKAPITAL		443 656	582 864
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	870	38 170
Sum avsetning for forpliktelser		870	38 170
SUM LANGSIKTIG GJELD		870	38 170
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		671 896	737 538
Betalbar skatt	3	5	15
Skyldig offentlige avgifter		357 400	202 457
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	6	1 483 900	1 531 800
Annen kortsiktig gjeld		282 196	241 407
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 795 397	2 713 217
SUM GJELD		2 796 267	2 751 387
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 239 923	3 334 250

Gardermoen, den 04.03.2020

Geir Sørmoen
Daglig-/styrets leder



Nye Hervakryset Autosenter AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til innkjøpspris, da varelager er tatt elektronisk og "matchet" mot hovedleverandørs utsalgspris.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Nye Hervakryset Autosenter AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 7 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet har obligatorisk tjenestepensjon (OTP) for sine ansatte, jf. otpl. § 1.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2019	2018
Lønn	2 341 397	1 785 324
Arbeidsgiveravgift	340 177	259 791
Pensjonskostnader	32 195	28 583
Andre lønnsrelaterte ytelser	60 392	64 937
Totalt	2 774 161	2 138 636

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder (inkl. andre AGA-pliktige ytelser)	0
Styremedlemmer	0
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	27 300
Annen bistand	4 500
Samlet honorar til revisor	31 800

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstabell

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	692 000	4 493 866	5 185 866
+ Tilgang	0	270 843	270 843
- Avgang	0	1 079 000	1 079 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	692 000	3 685 709	4 377 709
Akk. av/nedskr. pr 1/1	692 000	3 429 166	4 121 166
+ Ordinære avskrivninger	0	274 360	274 360
- Tilbakeført avskrivning	0	481 517	481 517
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	692 000	3 222 009	3 914 009
Balanseført verdi pr 31/12	0	463 700	463 700
Prosentstans for ord. avskr.	17-17	10-33	



Nye Hervakryset Autosenter AS

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2019
Beregnet skatt av årets resultat	326 463
= Sum betalbar skatt	326 463
+ for lite / - for mye avsatt tidligere	-15
+ endring i utsatt skatt	-37 300
= Ordinær skattekostnad	289 148
Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	326 463
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	-326 458
= Betalbar skatt i balansen	5

Note 4 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	3 959	173 501
= Grunnlag utsatt skatt	3 959	173 501
Utsatt skatt	870	38 170

Note 5 - Pantstillelser

Andel av gjeldsposter som forfaller senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12.2019 kr 0 og pr 31.12.2018 kr 0.

Pantsettelse	2019	2018
Gjeld sikret med pant (bokførte verdier)	0	0
Pantsatte eiendeler (bokførte verdier):		
Varelager	516 485	568 835
Driftstilbehør	463 700	1 064 700
Sum pantsatte eiendeler	980 185	1 633 535
Pålydende pantsettelse		
DNB Bank ASA	4 200 000	4 200 000



Nye Hervakrysset Autosenter AS

Noter 2019

Note 6 - Mellomværende med konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2019	2018
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	584 800	0
Sum fordringer	584 800	0
Gjeld		
Årets avsatte konsernbidrag	1 483 900	1 531 800
Sum gjeld	1 483 900	1 531 800

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne midler

	2019	2018
Skattetrekkinnskudd	145 637	77 270

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Geir Sørmoen Holding AS	887 698 902	100	100,00 %

Daglig-/Styrets leder eier 100 % av aksjene via morselskapet.