



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 939 052 429
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FUNNEMARK SANDEFJORD AS
Forretningsadresse: Pindsleveien 15
3221 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Inger Lise Anvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.03.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|-------|--------------------|--------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | 10,11 | 137 450 105 | 158 390 671 |
| Annen driftsinntekt | | 1 370 465 | 1 477 354 |
| Sum inntekter | | 138 820 570 | 159 868 025 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 10 | 107 497 392 | 126 964 778 |
| Lønnskostnad | 4 | 15 973 955 | 17 088 503 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 545 683 | 248 113 |
| Annen driftskostnad | 4,5 | 7 200 802 | 5 868 172 |
| Sum kostnader | | 131 217 832 | 150 169 566 |
| Driftsresultat | | 7 602 738 | 9 698 459 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 95 656 | 76 027 |
| Sum finansinntekter | | 95 656 | 76 027 |
| Annen rentekostnad | | 15 901 | 17 089 |
| Sum finanskostnader | | 15 901 | 17 089 |
| Netto finans | | 79 755 | 58 938 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 3 | 7 682 493 | 9 757 397 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 1 834 516 | 2 405 838 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 5 847 977 | 7 351 559 |
| Årsresultat | | 5 847 977 | 7 351 559 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 5 847 978 | 7 351 557 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Utbytte | | 0 | 5 000 000 |
| Konsernbidrag | | 5 390 000 | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 457 978 | 2 351 557 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | 5 847 978 | 7 351 557 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|----------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 1 077 540 | 1 076 792 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 077 540 | 1 076 792 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 2 715 700 | 776 200 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | 2 | 2 765 001 | 1 765 001 |
| Sum varige driftsmidler | | 5 480 701 | 2 541 201 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 6 558 241 | 3 617 993 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 6 | 8 863 333 | 9 800 918 |
| Sum varer | | 8 863 333 | 9 800 918 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5 | 2 376 900 | 4 905 848 |
| Andre fordringer | | 588 780 | 3 059 889 |
| Sum fordringer | | 2 965 680 | 7 965 737 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 9 | 17 304 923 | 14 461 149 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 17 304 923 | 14 461 149 |
| Sum omløpsmidler | | 29 133 936 | 32 227 804 |
| SUM EIENDELER | 1 | 35 692 177 | 35 845 797 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 8 | 2 173 913 | 2 173 913 |
| Overkurs | | 910 584 | 910 584 |
| Annen innskutt egenkapital | | 0 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 3 084 497 | 3 084 497 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 13 032 874 | 12 574 896 |
| Sum opptjent egenkapital | | 13 032 874 | 12 574 896 |
| Sum egenkapital | 7 | 16 117 371 | 15 659 393 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 907 442 | 2 865 323 |
| Betalbar skatt | 3 | 225 264 | 2 499 144 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 2 609 921 | 3 154 745 |
| Utbytte | | | 5 000 000 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 7 000 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 7 832 181 | 6 667 192 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 19 574 808 | 20 186 404 |
| Sum gjeld | | 19 574 808 | 20 186 404 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 1 | 35 692 179 | 35 845 797 |



Årsoppgjør 2018

Funnemark Sandefjord AS
ORG.NR.: 939052429

- Årsberetning
- Resultatregnskap
- Balanse
- Kontantstrømanalyse
- Noter
- Revisors beretning



Styrets beretning for 2018 Funnemark Sandefjord AS

Om virksomheten:

Funnemark Sandefjord AS er etablert i 1971 og ble overtatt av Funnemark i mai 2018. Selskapet driver som autorisert Toyota forhandler med tilhørende dele- og tilbehørsalg samt verkstedtjenester fra et moderne og komplett bilanlegg på Pindse i Sandefjord. Selskapet har søsterselskaper i Porsgrunn, Notodden, Seljord, Kongsberg, Hokksund og Larvik. Morselskap er Funnemark Eiendom AS. Dette selskapet eier også bilanlegget på Pindse.

Marked og salg:

Totalmarkedet for nye person og varebiler ble i alt 185 133 enheter mot 194 488 i 2017. Selv om totalmarkedet viser en nedgang på 4,8% var 2018 et godt bilmarked. Funnemark Sandefjord leverte 250 (294) nye biler og 283 (356) brukte biler. Toyota sin markedsandel (person og varebiler) i salgsdistriktet er svært god med 15.3 % (14.9 %) mot 9.8 % på landsbasis. Selskapet har som målsetting at markedsandelen på Toyota skal være 3.5 prosentpoeng høyere enn landssnittet.

Fortsatt drift:

I samsvar med regnskapslovens § 3-3a bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er til stede. Til grunn for dette ligger resultatprognoser for 2019 samt selskapets gode økonomi og langsiktige prognoser for årene fremover.

Arbeidsmiljø og personale:

Arbeidsmiljøet vurderes som godt, og det iverksettes løpende forbedringstiltak dersom det avdekkes behov. I 2019 skal det investeres i nytt ventilasjonsanlegg for hele anlegget, nye garderobe og toaletter samt at verkstedet skal totalrenoveres med nytt lysanlegg, gulv, himling og arbeidsstasjoner. Sykefraværet i bedriften (eksklusiv langtidssykemeldte) var i regnskapsåret på 1.0 % mot 1.8 % for 2017. Det har ikke forekommet eller blitt rapportert arbeidsuhell eller ulykker i løpet av året.

Likestilling:

Bilbransjen er foreløpig mannsdominert, da det er få kvinner som innehar bransjespesifikke kunnskaper. Av totalt 19 årsverk i vår bedrift er 1 kvinnelig. Det er ingen lønsmessig diskriminering basert på kjønn. Ut i fra ovenstående anses likestillingsarbeidet tilfredsstillende, og det er derfor ikke iverksatt ytterligere tiltak.

Organisasjon:

Gjennomsnittlig antall årsverk gjennom året har vært 19 (19). Styret benytter anledningen til å takke alle medarbeidere for viktig og god innsats for bedriften.

Miljørappotering:

Vår virksomhet medfører ingen direkte nevneverdig miljøforurensning. Bedriften har utformet en egen miljøpolitikk og er miljøsertifisert av Kiwa Teknologisk Institutt etter ISO14001.

Fremtidig utvikling:

Det forventes et litt lavere totalmarked i 2019 enn hva som ble oppnådd i fjor. Vi får imidlertid flere nye flotte Toyota modeller, som gjør at vi forventer å opprettholde volumet i 2019. Salget av verkstedtjenester og delesalg forventes også å bli på linje med fjoråret. Verkstedet skal totalrenoveres i 2019, noe som kan påvirke verksteddriften.



Resultatutvikling:

Funnemark Sandefjord AS oppnådde et ordinært resultat før skatt på Kr 7 682 494 mot Kr 9 757 395 i 2017. Selskapets likviditet er god. Dette gjør at selskapet takler godt kortsiktige svingninger i varelageret. Konsernet, som selskapet er en del av, har også god inntjening og høy egenkapital.

Finansiell risiko:

Markedsrisiko:

Totalmarkedet for biler har historisk vist store svingninger. Fortsatt lav arbeidsledighet, høy oljepris, fortsatt lave renter og en forventet økning av realinntekten gir fortsatt god kjøpekraft. Ut fra dette syntes det som om totalmarkedet for biler i de nærmeste årene vil kunne gi et tilfredsstillende resultat. Selskapet har også en kostnadsstruktur og egenkapital som gjør at man kan takle eventuelle svingninger i markedet. Risikoen anses som liten. Det er inngått forpliktende avtaler om gjenkjøp av biler i forbindelse med leasing. Risiko for tap på denne vurderes også som liten.

Kreditrisiko:

Selskapet har ingen store enkelt stående debitorer. Det drives ingen virksomhet innenfor aksje, obligasjons- eller andre finansielle markeder. Risikoen for tap anses som minimal.

Likviditetsrisiko:

Selskapet vurderer likviditeten som god, og det er ikke besluttet å innføre tiltak som endrer likviditetsrisikoen.

Årsresultat og disponeringer:

Styret foreslår følgende disponering av årsresultatet:

| | | |
|-------------------|----|-----------|
| Konsernbidrag | Kr | 5.390 000 |
| Annen egenkapital | Kr | 457 978 |
| Totalt disponert | Kr | 5.847 978 |

Aksjonærforhold:

Funnemark Eiendom AS innehar 2 173 913 aksjer pålydende Kr 1 av totalt 2 173 913 aksjer i selskapet.

Sandefjord den 20. februar 2019

Egil Funnemark
Styrets leder

Erik Bostrøm
Styremedlem/daglig leder

Jørn A. Johnsen
Styremedlem

Lene Funnemark
Styremedlem



Funnemark Sandefjord AS

| Resultatregnskap | | | |
|--|----------|--------------------|--------------------|
| | Note | 2018 | 2017 |
| DRIFTSINNEKTER | | | |
| Salgsinntekter | 10,11 | 137 450 105 | 158 390 671 |
| Andre driftsinntekter | | 1 370 465 | 1 477 354 |
| Sum driftsinntekter | | 138 820 570 | 159 868 024 |
| DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Varekostnad | 10 | 107 497 392 | 126 964 778 |
| Lønnskostnad | 4 | 15 973 955 | 17 088 503 |
| Avskrivning varige driftsmidler | 2 | 545 683 | 248 113 |
| Annen driftskostnad | 4,5 | 7 200 802 | 5 868 172 |
| Sum driftskostnader | | 131 217 832 | 150 169 567 |
| Driftsresultat | | 7 602 738 | 9 698 458 |
| FINANSIELLE POSTER | | | |
| Annen renteinntekt | | 95 656 | 76 027 |
| Annen rentekostnad | | 15 901 | 17 089 |
| Resultat av finansielle poster | | 79 755 | 58 938 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 3 | 7 682 494 | 9 757 395 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 1 834 516 | 2 405 838 |
| Årsresultat | | 5 847 978 | 7 351 557 |
| DISPONERING AV ÅRSRESULTAT | | | |
| Overført annen egenkapital | | 457 978 | 2 351 557 |
| Avgitt konsernbidrag | | 5 390 000 | 0 |
| Avsatt til ordinært utbytte | | 0 | 5 000 000 |
| Sum disponert | | 5 847 978 | 7 351 557 |



Funnemark Sandefjord AS

Balanse

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|----------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 1 077 540 | 1 076 792 |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 2 715 700 | 776 200 |
| Driftsløsøre, inventar, biler o.l. | 2 | 2 765 001 | 1 765 001 |
| Sum anleggsmidler | | 6 558 241 | 3 617 993 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | 6 | 8 863 333 | 9 800 918 |
| Kundefordringer | 5 | 2 376 900 | 4 905 848 |
| Andre fordringer | | 588 780 | 3 059 889 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 9 | 17 304 923 | 14 461 149 |
| Sum omløpsmidler | | 29 133 937 | 32 227 804 |
| Sum eiendeler | 1 | 35 692 178 | 35 845 797 |

Årsoppgjør 2018

Organisasjonsnr.: 939052429



Funnemark Sandefjord AS

Balanse

| | Note | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 8 | 2 173 913 | 2 173 913 |
| Overkurs | | 910 584 | 910 584 |
| Sum innskutt egenkapital | | 3 084 497 | 3 084 497 |
| Annen egenkapital | | 13 032 874 | 12 574 896 |
| Sum opptjent egenkapital | | 13 032 874 | 12 574 896 |
| Sum egenkapital | 7 | 16 117 371 | 15 659 393 |
| GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 907 442 | 2 865 323 |
| Betalbar skatt | 3 | 225 264 | 2 499 144 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 2 609 921 | 3 154 745 |
| Konsernbidrag | | 7 000 000 | 0 |
| Utbytte | | 0 | 5 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 7 832 181 | 6 667 192 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 19 574 808 | 20 186 405 |
| Sum gjeld | | 19 574 808 | 20 186 405 |
| Sum egenkapital og gjeld | 1 | 35 692 178 | 35 845 797 |

Sandefjord, 20.02.2019

Styret for Funnemark Sandefjord AS

Egil Funnemark
styrelederLene Funnemark
StyremedlemJørn Andreas Johnsen
StyremedlemErik Bostrom
Styremedlem/daglig leder

Arsoppgjør 2018

Organisasjonsnr.: 939052429



Firma AS

Kontantstrømanalyse

| Indirekte metode | 2018 | 2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter | | |
| Resultat før skattekostnad | 7 682 494 | 9 757 395 |
| - periodens betalte skatt | -2 499 144 | -2 706 058 |
| +/- tap/gevinst ved salg av anleggsmidler | 0 | 0 |
| + ordinære avskrivninger | 545 683 | 248 113 |
| +/- endring i varelager (VIA/ferdigvarer) | 937 585 | 415 873 |
| +/- endring i kundefordringer | 2 528 948 | 493 486 |
| +/- endring i leverandørgjeld | -957 881 | 640 655 |
| +/- endring i andre tidsavgrensninger | 3 091 273 | -1 521 282 |
| = netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter | <u>11 328 957</u> | <u>7 328 182</u> |
| Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter | | |
| + innbetaling ved salg av varige driftsmidler | 0 | 0 |
| - utbetaling ved kjøp av varige driftsmidler | -3 485 183 | -1 538 813 |
| +/- endring i langsiktige fordringer | 0 | 0 |
| = netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter | <u>-3 485 183</u> | <u>-1 538 813</u> |
| Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter | | |
| - utbetalinger av utbytte | -5 000 000 | -8 000 000 |
| = netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter | <u>-5 000 000</u> | <u>-8 000 000</u> |
| | | |
| = Netto endring i likvider | 2 843 774 | -2 210 631 |
| +/- Beholdning av likvider ved periodens begynnelse | 14 461 149 | 16 671 780 |
| = Beholdning av likvider ved periodens slutt | <u>17 304 923</u> | <u>14 461 149</u> |



Funnemark Sandefjord AS

Noter til årsregnskapet 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntekter resultatføres på leveringstidspunktet når varen er levert eller tjenesten utført.

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. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomiske levetid avskrives planmessig.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer, redusert for gjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

Skatt

Skattekostnadene i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt fratrukket eventuelt bokført utsatt skattefordel. Utsatt skatt er beregnet med 23 % for 2018 og 22% for 2019 på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret.



Funnemark Sandefjord AS

Noter til årsregnskapet 2018

Note 2 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | Driftsløsøre, inventar o.l | Bygg & anlegg | Totalt |
|----------------------------------|-------------------------------|------------------|-----------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 5 218 577 | 1 382 738 | 6 601 315 |
| Tilgang i året | 1 425 183 | 2 060 000 | 3 485 183 |
| Avgang kostpris | 0 | 0 | 0 |
| Akk. ordinære avskrivninger | 3 878 759 | 727 038 | 4 605 797 |
| Bokført verdi 31.12. | 2 765 001 | 2 715 700 | 5 480 701 |
| Skattemessig verdi 31.12. | 2 573 547 | 2 747 616 | 5 321 163 |
| Midlertidige forskjeller | 191 454 | -31 916 | 159 538 |
| Avskrivningssats % | 10-20% | 4-10% | |
| Årets ordinære avskrivninger | 425 183 | 120 500 | 545 683 |
| - Årets salgsgvinst | 0 | 0 | 0 |
| + Årets tap | 0 | 0 | 0 |
| Netto resultatført | 425 183 | 120 500 | 545 683 |
| Årets saldoavskrivninger | 643 387 | 170 109 | 813 496 |
| Endring midlertidige forskjeller | 218 204 | 49 609 | 267 813 |

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel lineært over antatt økonomisk levetid.

Note 3 Skatt

| Skattegrunnlaget | 2018 | 2017 |
|------------------------------------|------------|------------|
| Resultat før skattekostnad | 7 682 494 | 9 757 395 |
| Permanente forskjeller | 80 709 | 71 860 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 216 206 | 583 846 |
| Konsernbidrag | -7 000 000 | 0 |
| Skattegrunnlag | 979 409 | 10 413 101 |

| Skattekostnad | 2018 | 2017 |
|---|-----------|-----------|
| Betalbar skatt på årets resultat | 225 264 | 2 499 144 |
| Skatteeffekt på avgitt konsernbidrag | 1 610 000 | 0 |
| Endring i utsatt skatt | -748 | -93 306 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 1 834 516 | 2 405 838 |
| Nominell skattesats i % av resultat før skatt | 23,88 % | 24,66 % |

| Midlertidige forskjeller knyttet til | 31.12.17 | 31.12.18 | Endring |
|--|------------|------------|----------|
| Avsetning fri service og garantiarbeider | -3 109 246 | -3 827 413 | 718 167 |
| Varige driftsmidler | -108 275 | 159 538 | -267 813 |
| Negativ varereserve | -1 314 178 | -1 080 974 | -233 204 |
| Negativ fordringsreserve | -150 000 | -149 056 | -944 |
| Sum midlertidige forskjeller | -4 681 699 | -4 897 905 | 216 206 |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12. | -4 681 699 | -4 897 905 | 216 206 |
| Grunnlag utsatt skattefordel | 4 681 699 | 4 897 905 | -216 206 |
| Utsatt skattefordel 23% / 22% | 1 076 791 | 1 077 539 | -748 |



Funnemark Sandefjord AS

Noter til årsregnskapet 2018

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån, revisjonshonorar m.v.

| Lønnskostnader | 2018 | 2017 |
|------------------------------|------------|------------|
| Lønninger | 13 536 521 | 14 257 675 |
| Folketrygd | 1 997 625 | 2 131 471 |
| Pensjonskostnader | 226 089 | 221 159 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 213 720 | 478 199 |
| Sum | 15 973 955 | 17 088 503 |

| | | |
|----------------------------|----|----|
| Antall sysselsatte årsverk | 19 | 19 |
|----------------------------|----|----|

| Lån / ytelser til ledende personer | Rentesats | 2018 | 2017 |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Daglig leder | | | |
| Lønn | | 1 255 164 | 1 287 817 |
| Annen godtgjørelse | | 88 739 | 89 026 |

| | | | |
|--------------------|--|---|---|
| Hele styret | | | |
| Styrehonorar | | 0 | 0 |

| | | | |
|--|--|--------|--------|
| Revisor | | | |
| Kostnadsført revisjonshonorar, eks mva | | 65 800 | 63 400 |
| Kostnadsført rådgivningshonorar, eks mva | | 78 800 | 42 300 |

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon og har tegnet slik pensjonsavtale i henhold til reglene.

Note 5 Kundefordringer

| Avsetning til forventet tap på fordringer | 2018 | 2017 |
|---|----------|----------|
| Regnskapsmessig avsetning til forventet tap på fordringer | 150 000 | 150 000 |
| Skattemessig avsetning etter sjablongregel | 944 | 0 |
| Fordringsreserve | -149 056 | -150 000 |

| Kostnadsførte tap på fordringer | 2018 | 2017 |
|--|---------|--------|
| Årets utgiftsførte tap | 42 086 | 19 053 |
| Innkomet på tidligere avskrevne fordringer | -38 341 | -150 |
| Endring tapsavsetning | 0 | 0 |
| Tap på krav i resultatregnskapet | 3 745 | 18 903 |



Funnemark Sandefjord AS

Noter til årsregnskapet 2018

Note 6 Varelager

| Varelageret har følgende nedvurderinger | 2018 | 2017 |
|---|------------|------------|
| <u>Dellager:</u> | | |
| Anskaffelseskost | 769 687 | 702 951 |
| Nedvurdering prisfallsrisiko | 0 | 0 |
| Balanseverdi | 769 687 | 702 951 |
| <u>Dem.biler:</u> | | |
| Anskaffelseskost | 5 141 393 | 4 953 318 |
| Nedvurdering prisfallsrisiko | -780 974 | -814 178 |
| Balanseverdi | 4 360 419 | 4 139 140 |
| <u>Bruktbiler:</u> | | |
| Anskaffelseskost | 4 033 227 | 5 458 827 |
| Nedvurdering prisfallsrisiko | -300 000 | -500 000 |
| Balanseverdi | 3 733 227 | 4 958 827 |
| Sum balanseverdi | 8 863 333 | 9 800 918 |
| Sum regnskapsmessig nedskrivning | -1 080 974 | -1 314 178 |

Note 7 Egenkapital

| | Aksje- kapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum |
|---------------------|----------------|----------|-------------------|------------|
| Pr 31.12.17 | 2 173 913 | 910 584 | 12 574 896 | 15 659 393 |
| Årets resultat | | | 5 847 978 | 5 847 978 |
| Netto konsernbidrag | | | -5 390 000 | -5 390 000 |
| Pr 31.12.18 | 2 173 913 | 910 584 | 13 032 874 | 16 117 371 |

Note 8 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

| Selskapets aksjonærer er | Antall | Eierandel |
|--------------------------|-----------|-----------|
| Funnemark Eiendom AS | 2 173 913 | 100 % |

Aksjekapital: 2 173 913 stk à 1 2 173 913

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet

Selskapet er datterselskap til Funnemark Eiendom AS
Foretaksnummer 988661791
Forretningskontor Porsgrunn



Funnemark Sandefjord AS

Noter til årsregnskapet 2018

Note 9 Pantstillelser og garantier

| | 2018 | 2017 |
|--|------------|------------|
| Bundet bankinnskudd vedr. forskuddstrekk | 1 248 250 | 1 766 190 |
| Fri service og garantiarbeider (avsatt) | 3 827 413 | 3 109 246 |
| Garantiansvar | 1 590 000 | 1 590 000 |
| Restverdi/gjenkjøpsgarantier | 52 343 289 | 40 261 620 |

Note 10 Internomsetning

| | 2018 | 2017 |
|--|------------|------------|
| Det er regulert for følgende internomsetning mot varekostnad | 13 184 689 | 14 335 261 |

Note 11 Geografisk område

Salget skjer i selskapets nære geografiske område, først og fremst innen Vestfold Fylke.



revisjon & rådgivning

Til generalforsamlingen i Funnemark Sandefjord AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Funnemark Sandefjord AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 5 847 978. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap, og kontantstrømoppstilling 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 2018, 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 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Side 1 av 2

HLO revisjon & rådgivning AS

Kirkegata 10 | NO-3211 Sandefjord | Telefon: +47 33 42 68 00

Bank: 6272.05.00561 | Foretaksregisteret: NO 989 027 654 MVA | hlo@hlo.no | www.hlo.no

Medlem av Den norske Revisorforening





revisjon & rådgivning

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder 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 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 for Funnemark Sandefjord AS 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav


Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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.

Sandefjord, 20. februar 2019
HLO revisjon & rådgivning AS



Yngvar Hjem
Registrert revisor

Side 2 av 2

HLO revisjon & rådgivning AS

Kirkegata 10 | NO-3211 Sandefjord | Telefon: +47 33 42 68 00
Bank: 6272.05.00561 | Foretaksregisteret: NO 989 027 654 MVA | hlo@hlo.no | www.hlo.no



Medlem av Den norske Revisorforening