



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 818 775 792
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOLLO BILSENTER AS
Forretningsadresse: Industriveien 2
1820 SPYDEBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: SYSTEMREVISJON AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 28.11.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 120 381	7 258 136
Annen driftsinntekt		105 000	626 033
Sum inntekter		16 225 381	7 884 169
Kostnader			
Varekostnad		14 827 419	4 780 437
Lønnskostnad	1	1 101 909	857 299
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	9 152	11 440
Annen driftskostnad		623 431	744 498
Sum kostnader		16 561 911	6 393 674
Driftsresultat		-336 530	1 490 495
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		700	
Sum finansinntekter		700	
Annen rentekostnad		291	9 104
Sum finanskostnader		291	9 104
Netto finans		409	-9 104
Ordinært resultat før skattekostnad		-336 122	1 481 391
Skattekostnad på resultat	3	-73 947	325 906
Ordinært resultat etter skattekostnad		-262 175	1 155 485
Årsresultat	4	-262 175	1 155 485
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-262 175	1 155 485
Totalresultat		-262 175	1 155 485
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			1 155 485



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overført fra annen egenkapital		-262 175	
Sum overføringer og disponeringer		-262 175	1 155 485



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	73 947	
Sum immaterielle eiendeler		73 947	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	36 608	45 760
Sum varige driftsmidler		36 608	45 760
Sum anleggsmidler		110 555	45 760
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		984 050	1 690 263
Fordringer			
Kundefordringer		1 056 591	2 149
Sum fordringer		1 056 591	2 149
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	259 253	528 773
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		259 253	528 773
Sum omløpsmidler		2 299 894	2 221 185
SUM EIENDELER		2 410 449	2 266 945

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 377 434	1 639 608
Sum opptjent egenkapital		1 377 434	1 639 608
Sum egenkapital	4	1 407 434	1 669 608
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		267 076	71 359
Betalbar skatt	3		281 445
Skyldig offentlige avgifter		-8 767	3 888
Annen kortsiktig gjeld		744 706	240 645
Sum kortsiktig gjeld		1 003 016	597 337
Sum gjeld		1 003 016	597 337
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 410 449	2 266 945



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 678762

Enheten

Organisasjonsnummer: 818 775 792
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOLLO BILSENTER AS
Forretningsadresse: Industriveien 2
1820 SPYDEBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: SYSTEMREVISJON AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 07.08.2024



Organisasjonsnr: 818 775 792
FOLLO BILSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 120 381	7 258 136
Annen driftsinntekt		105 000	626 033
Sum inntekter		16 225 381	7 884 169
Kostnader			
Varekostnad		14 827 419	4 780 437
Lønnskostnad	1	1 101 909	857 299
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	9 152	11 440
Annen driftskostnad		623 431	744 498
Sum kostnader		16 561 911	6 393 674
Driftsresultat		-336 530	1 490 495
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		700	
Sum finansinntekter		700	
Annen rentekostnad		291	9 104
Sum finanskostnader		291	9 104
Netto finans		409	-9 104
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	-336 122	1 481 391
Ordinært resultat etter skattekostnad		-73 947	325 906
Årsresultat	4	-262 175	1 155 485
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-262 175	1 155 485
Totalresultat		-262 175	1 155 485
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			1 155 485
Overført fra annen egenkapital		-262 175	
Sum overføringer og disponeringer		-262 175	1 155 485



Organisasjonsnr: 818 775 792
FOLLO BILSENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	73 947	
Sum immaterielle eiendeler		73 947	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	36 608	45 760
Sum varige driftsmidler		36 608	45 760
Sum anleggsmidler		110 555	45 760
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		984 050	1 690 263
Fordringer			
Kundefordringer		1 056 591	2 149
Sum fordringer		1 056 591	2 149
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	259 253	528 773
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		259 253	528 773
Sum omløpsmidler		2 299 894	2 221 185
SUM EIENDELER		2 410 449	2 266 945
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 377 434	1 639 608



Sum opptjent egenkapital		1 377 434	1 639 608
Sum egenkapital	4	1 407 434	1 669 608
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		267 076	71 359
Betalbar skatt	3		281 445
Skyldig offentlige avgifter		-8 767	3 888
Annen kortsiktig gjeld		744 706	240 645
Sum kortsiktig gjeld		1 003 016	597 337
Sum gjeld		1 003 016	597 337
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 410 449	2 266 945



Organisasjonsnr: 818 775 792
FOLLO BILSENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Follo Bilsenter AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Follo Bilsenter AS som viser et underskudd på kr.262 175-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023, 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. Ingen øvrig informasjon utover 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.

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 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.

Brugt. 1, 0186 Oslo
Telefon: 22 17 27 17 - Mobil: 91 78 83 48
rahman@systemrevisjon.net - www.systemrevisjon.net
Org.nr.: 821 154 022



SYSTEMREVISJON AS

Medlem av Den norske Revisorforening

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.

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Oslo, 30. juni 2024

Med vennlig hilsen
For Systemrevisjon

Sahidur Rahman
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2023

Follo Bilsenter AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 818 775 792



RESULTATREGNSKAP

FOLLO BILSENTER AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		16 120 381	7 258 136
Annen driftsinntekt		105 000	626 033
Sum driftsinntekter		16 225 381	7 884 169
Varekostnad		14 827 419	4 780 437
Lønnskostnad	1	1 101 909	857 299
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	9 152	11 440
Annen driftskostnad		623 431	744 498
Sum driftskostnader		16 561 911	6 393 674
Driftsresultat		-336 530	1 490 495
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		700	0
Annen rentekostnad		291	9 104
Resultat av finansposter		409	-9 104
Resultat før skattekostnad		-336 122	1 481 391
Skattekostnad på resultat	3	-73 947	325 906
Årsresultat	4	-262 175	1 155 485
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	1 155 485
Overført fra annen egenkapital		262 175	0
Sum overføringer		-262 175	1 155 485



BALANSE

FOLLO BILSENTER AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	73 947	0
Sum immaterielle eiendeler		73 947	0
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	36 608	45 760
Sum varige driftsmidler		36 608	45 760
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		110 555	45 760
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		984 050	1 690 263
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 056 591	2 149
Sum fordringer		1 056 591	2 149
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	259 253	528 773
Sum omløpsmidler		2 299 894	2 221 185
Sum eiendeler		2 410 449	2 266 945



BALANSE

FOLLO BILSENTER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		1 377 434	1 639 608
Sum opptjent egenkapital		1 377 434	1 639 608
Sum egenkapital	4	1 407 434	1 669 608
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		267 076	71 359
Betalbar skatt	3	0	281 445
Skyldig offentlige avgifter		-8 767	3 888
Annen kortsiktig gjeld		744 706	240 645
Sum kortsiktig gjeld		1 003 016	597 337
Sum gjeld		1 003 016	597 337
Sum egenkapital og gjeld		2 410 449	2 266 945

20.06.2024
Styret i Follo Bilsenter AS

Ali Akbar Mohammadi
styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 0 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

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

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	853 293	699 025
Arbeidsgiveravgift	132 089	98 563
Andre ytelser	116 528	59 711
Sum	1 101 909	857 299

Selskapet har i 2023 sysselsatt 2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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



Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	45 760	45 760
= Anskaffelseskost 31.12.23	45 760	45 760
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	9 152	9 152
= Bokført verdi 31.12.23	36 608	36 608
Årets ordinære avskrivninger	9 152	9 152
Økonomisk levetid	5 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	281 445
Endring i utsatt skatt	-73 947	44 461
Skattekostnad ordinært resultat	-73 947	325 906
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-336 122	1 481 391
Permanente forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-202 095
Skattepliktig inntekt	-336 122	1 279 296
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	281 445
Sum betalbar skatt i balansen	0	281 445

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-336 122	0	336 122
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-336 122	0	336 122
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-73 947	0	73 947



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	0	0	1 639 608	1 669 608
Årets resultat				-262 175	-262 175
Pr 31.12.2023	30 000	0	0	1 377 434	1 407 434

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 0.

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I FOLLO BILSENTER AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	1,0	30 000
Sum	30 000		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ali Akbar Mohammadi	30 000	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Ali Akbar Mohammadi	styreleder	30 000
Totalt antall aksjer		30 000



Årsregnskap 2023

Follo Bilsenter AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 818 775 792



RESULTATREGNSKAP

FOLLO BILSENTER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		16 120 381	7 258 136
Annen driftsinntekt		105 000	626 033
Sum driftsinntekter		16 225 381	7 884 169
Varekostnad		14 827 419	4 780 437
Lønnskostnad	1	1 101 909	857 299
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	9 152	11 440
Annen driftskostnad		623 431	744 498
Sum driftskostnader		16 561 911	6 393 674
Driftsresultat		-336 530	1 490 495
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		700	0
Annen rentekostnad		291	9 104
Resultat av finansposter		409	-9 104
Resultat før skattekostnad		-336 122	1 481 391
Skattekostnad på resultat	3	-73 947	325 906
Årsresultat	4	-262 175	1 155 485
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	1 155 485
Overført fra annen egenkapital		262 175	0
Sum overføringer		-262 175	1 155 485



BALANSE

FOLLO BILSENTER AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	73 947	0
Sum immaterielle eiendeler		73 947	0
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	36 608	45 760
Sum varige driftsmidler		36 608	45 760
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		110 555	45 760
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		984 050	1 690 263
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 056 591	2 149
Sum fordringer		1 056 591	2 149
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	259 253	528 773
Sum omløpsmidler		2 299 894	2 221 185
Sum eiendeler		2 410 449	2 266 945



BALANSE

FOLLO BILSENTER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		1 377 434	1 639 608
Sum opptjent egenkapital		1 377 434	1 639 608
Sum egenkapital	4	1 407 434	1 669 608
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		267 076	71 359
Betalbar skatt	3	0	281 445
Skyldig offentlige avgifter		-8 767	3 888
Annen kortsiktig gjeld		744 706	240 645
Sum kortsiktig gjeld		1 003 016	597 337
Sum gjeld		1 003 016	597 337
Sum egenkapital og gjeld		2 410 449	2 266 945

20.06.2024
Styret i Follo Bilsenter AS

Ali Akbar Mohammadi
styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 0 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

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

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	853 293	699 025
Arbeidsgiveravgift	132 089	98 563
Andre ytelser	116 528	59 711
Sum	1 101 909	857 299

Selskapet har i 2023 sysselsatt 2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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



Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	45 760	45 760
= Anskaffelseskost 31.12.23	45 760	45 760
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	9 152	9 152
= Bokført verdi 31.12.23	36 608	36 608
Årets ordinære avskrivninger	9 152	9 152
Økonomisk levetid	5 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	281 445
Endring i utsatt skatt	-73 947	44 461
Skattekostnad ordinært resultat	-73 947	325 906
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-336 122	1 481 391
Permanente forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-202 095
Skattepliktig inntekt	-336 122	1 279 296
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	281 445
Sum betalbar skatt i balansen	0	281 445

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-336 122	0	336 122
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-336 122	0	336 122
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-73 947	0	73 947



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	0	0	1 639 608	1 669 608
Årets resultat				-262 175	-262 175
Pr 31.12.2023	30 000	0	0	1 377 434	1 407 434

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 0.

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I FOLLO BILSENTER AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	1,0	30 000
Sum	30 000		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ali Akbar Mohammadi	30 000	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Ali Akbar Mohammadi	styreleder	30 000
Totalt antall aksjer		30 000