



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 727 627
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BILPLEIEBUTIKKEN TRONDHEIM AS
Forretningsadresse: Haakon VII's gate 7
7041 TRONDHEIM

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: Olav E. Falstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.06.2018

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 066 710	454 835
Sum inntekter		3 066 710	454 835
Kostnader			
Varekostnad		1 694 658	247 449
Lønnskostnad	1,2	541 328	199
Avskrivning på varige driftsmidler	3	50 004	12 362
Annen driftskostnad		471 735	307 251
Sum kostnader		2 757 724	567 261
Driftsresultat		308 985	-112 426
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11	3
Sum finansinntekter		11	3
Annen rentekostnad		32 014	7 646
Sum finanskostnader		32 014	7 646
Netto finans		-32 003	-7 643
Ordinært resultat før skattekostnad		276 982	-120 069
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5,6	66 016	-28 807
Ordinært resultat etter skattekostnad		210 966	-91 262
Årsresultat		210 966	-91 262
Årsresultat etter minoritetsinteresser		210 966	-91 262
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		76 000	
Udekket tap		91 262	-91 262
Overføringer annen egenkapital		43 704	
Sum overføringer og disponeringer		210 966	-91 262



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5,6		28 807
Sum immaterielle eiendeler			28 807
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	187 634	237 638
Sum varige driftsmidler		187 634	237 638
Sum anleggsmidler		187 634	266 445
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	792 820	546 668
Sum varer		792 820	546 668
Fordringer			
Kundefordringer	8	36 189	
Andre kortsiktige fordringer		15 828	48 459
Konsernfordringer	9	104 000	30 000
Sum fordringer		156 018	78 459
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	22 343	1 759
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		22 343	1 759
Sum omløpsmidler		971 181	626 886
SUM EIENDELER		1 158 815	893 331

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Selskapskapital	11	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	43 704	
Udekket tap	12		91 262
Sum opptjent egenkapital		43 704	-91 262
Sum egenkapital		93 704	-41 262
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		10 955	
Sum avsetninger for forpliktelser		10 955	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		10 955	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	477 365	475 778
Leverandørgjeld		387 084	452 266
Betalbar skatt		2 254	
Skyldig offentlige avgifter		37 665	
Kortsiktig konserngjeld		100 000	
Annen kortsiktig gjeld		49 788	6 550
Sum kortsiktig gjeld		1 054 156	934 593
Sum gjeld		1 065 111	934 593
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 158 814	893 331



**Årsregnskap 2017
for
Bilpleiebutikken Trondheim AS**

Organisasjonsnr. 917727627



Bilpleiebutikken Trondheim AS

Resultatregnskap

	Note	2017	sep 16-des 16
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 066 710	454 835
Sum driftsinntekter		3 066 710	454 835
Driftskostnader			
Varekostnad		1 694 658	247 449
Lønnskostnad	1,2	541 328	199
Avskrivning på varige driftsmidler	3	50 004	12 362
Annen driftskostnad		471 735	307 251
Sum driftskostnader		2 757 724	567 261
DRIFTSRESULTAT		308 985	(112 426)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		11	3
Sum finansinntekter		11	3
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		32 014	7 646
Sum finanskostnader		32 014	7 646
NETTO FINANSPOSTER		(32 003)	(7 643)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		276 982	(120 069)
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5,6	66 016	(28 807)
ORDINÆRT RESULTAT		210 966	(91 262)
ARSRESULTAT		210 966	(91 262)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		76 000	0
Overføringer annen egenkapital		43 704	0
Fremføring av udekket tap		91 262	(91 262)
SUM OVERF. OG DISP.		210 966	(91 262)



Bilpleiebutikken Trondheim AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5,6	0	28 807
Sum immaterielle eiendeler		0	28 807
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	187 634	237 638
Sum varige driftsmidler		187 634	237 638
SUM ANLEGGSMIDLER		187 634	266 445
OMLØPSMIDLER			
Varer	7	792 820	546 668
Fordringer			
Kundefordringer	8	36 189	0
Fordringer på konsernselskap	9	104 000	30 000
Andre kortsiktige fordringer		15 828	48 459
Sum fordringer		156 018	78 459
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	22 343	1 759
SUM OMLØPSMIDLER		971 181	626 886
SUM EIENDELER		1 158 815	893 331
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	43 704	0
Udekket tap	12	0	(91 262)
Sum opptjent egenkapital		43 704	(91 262)
SUM EGENKAPITAL		93 704	(41 262)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		10 955	0
Sum avsetning for forpliktelser		10 955	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		10 955	0
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	477 365	475 778
Leverandørgjeld		387 084	452 266
Betalbar skatt		2 254	0
Skyldig offentlige avgifter		37 665	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		100 000	0
Annen kortsiktig gjeld		49 788	6 550
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 054 156	934 593
SUM GJELD		1 065 111	934 593
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 158 815	893 331



Bilpleiebutikken Trondheim AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
Pantesikret restgjeld	13	477 365	475.778

Trondheim, den 05. februar 2018
I styret for Bilpleiebutikken Trondheim AS

Olav E. Falstad
styrets leder

Ketil Falstad
styremedlem/daglig leder



Bilpleiebutikken Trondheim AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 (23 %) 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.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.



Bilpleiebutikken Trondheim AS

Noter 2017

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	464 688	0
Arbeidsgiveravgift	66 522	0
Pensjonskostnader	7 097	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	3 021	199
Totalt	541 328	199

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	0	0	0	0
Syremedlemmer	0	0	0	0
Revisjonshonorar, som består av: Samlet honorar til revisor				0

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet har tegnet obligatorisk tjenstepensjon etter reglene i loven.

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	250 000
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	250 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	12 362
+ Ordinære avskrivninger	50 004
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	62 366
Balanseført verdi pr 31/12	187 634
Prosentstans for ord.avskr	20-20

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader 276 982

Noter for Bilpleiebutikken Trondheim AS

Organisasjonsnr. 917727627



Bilpleiebutikken Trondheim AS

Noter 2017

+ Permanente og andre forskjeller	75
+ Endring i midlertidige forskjeller	15 004
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	292 061
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	182 671
= Inntekt før fradrag for konsernbidrag	109 390
- Ytet konsernbidrag	100 000
= Inntekt	9 390

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	26 254
= Sum betalbar skatt	26 254
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	10 955
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	28 807
= Ordinær skattekostnad	66 016
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	26 254
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	-24 000
= Betalbar skatt i balansen	2 254

Note 5 - Forskjeller

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2017	2016	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	47 634	62 638	15 004
Sum	47 634	62 638	15 004
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			15 004

Note 6 - Utsatt skatt / Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	47 634	62 638
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	182 671
= Grunnlag utsatt skatt	47 634	-120 033
Utsatt skatt	10 955	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	120 033



Bilpleiebutikken Trondheim AS

Noter 2017

= Grunnlag utsatt skattefordel	0	120 033
Utsatt skattefordel	0	27 608
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	-5 213
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	-1 199

Note 7 - Varer

Varelageret er vurdert til innkjøpspris og virkelig verdi. Det er hensyntatt ukurans.

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringene er vurdert til pålydende da de er vurdert som sikre.

Note 9 - Fordringer på konsernselskap

Beløpet gjelder lån til morselskap Falstad Holding AS.

Note 10 - Bundne midler

Av innestående på bankkonti utgjør kr. 17.787 bundne skattetrekkmidler.

Note 11 - Selskapskapital

Selskapets aksjekapital består av 50 aksjer a kr. 1.000.
Aksjene eies i sin helhet av Falstad Holding AS.

Note 12 - Annen egenkapital

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	276 982
Skattekostnad	66 016
Årets resultat	210 966

Disponeringer

Til dekning av udekket tap fra tidligere år	91 262
Ytet konsernbidrag	76 000
Avsatt til annen opptjent egenkapital	43 704
Sum disponert	210 966

Noter for Bilpleiebutikken Trondheim AS

Organisasjonsnr. 917727627



Bilpleiebutikken Trondheim AS

Noter 2017

Note 13 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har en kassekredit med limit kr. 500.000.

Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet:

Varelager	kr. 792.820
Driftsløsøre	kr. 187.634
Kundefordringer	kr. 36.189