



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 935 764
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRONDHEIM BILPLEIE & SERVICE AS
Forretningsadresse: Tungasletta 8
7047 TRONDHEIM

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: Leif Erik Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.02.2020

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, 24.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 597 328	2 245 632
Sum inntekter		1 597 328	2 245 632
Kostnader			
Varekostnad		149 072	228 156
Lønnskostnad	1	1 039 043	1 331 403
Avskrivning på varige driftsmidler	2	17 916	40 119
Annen driftskostnad		241 880	389 480
Sum kostnader		1 447 911	1 989 158
Driftsresultat		149 417	256 474
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		788	995
Sum finansinntekter		788	995
Annen rentekostnad		6 543	8 789
Sum finanskostnader		6 543	8 789
Netto finans		-5 755	-7 794
Ordinært resultat før skattekostnad		143 662	248 680
Skattekostnad på ordinært resultat	3	17 739	85 061
Ordinært resultat etter skattekostnad		125 923	163 619
Årsresultat		125 923	163 619
Årsresultat etter minoritetsinteresser		125 923	163 619
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	125 923	163 619
Sum overføringer og disponeringer		125 923	163 619



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2		17 916
Sum varige driftsmidler			17 916
Sum anleggsmidler		0	17 916
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	168 232	537 818
Andre kortsiktige fordringer		34 810	17 711
Sum fordringer		203 042	555 529
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		728 154	851 853
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		728 154	851 853
Sum omløpsmidler		931 196	1 407 382
SUM EIENDELER		931 196	1 425 298
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	582 444	456 522



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		582 444	456 522
Sum egenkapital		612 444	486 522
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		469	58 705
Betalbar skatt		17 739	134 239
Skyldig offentlige avgifter		127 724	168 999
Annen kortsiktig gjeld		172 819	576 833
Sum kortsiktig gjeld		318 751	938 776
Sum gjeld		318 751	938 776
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		931 196	1 425 298



Trondheim Bilpleie & Service AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 597 328	2 245 632
Sum driftsinntekter		1 597 328	2 245 632
Driftskostnader			
Varekostnad		149 072	228 156
Lønnskostnad	1	1 039 043	1 331 403
Avskrivning på varige driftsmidler	2	17 916	40 119
Annen driftskostnad		241 880	389 480
Sum driftskostnader		1 447 911	1 989 158
DRIFTSRESULTAT		149 417	256 474
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		788	995
Sum finansinntekter		788	995
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		6 543	8 789
Sum finanskostnader		6 543	8 789
NETTO FINANSPOSTER		-5 755	-7 794
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		143 662	248 680
Skattekostnad på ordinært resultat	3	17 739	85 061
ORDINÆRT RESULTAT		125 923	163 619
ARSRESULTAT		125 923	163 619
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	125 923	163 619
SUM OVERF. OG DISP.		125 923	163 619



Trondheim Bilpleie & Service AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	0	17 916
Sum varige driftsmidler		0	17 916
SUM ANLEGGSMIDLER		0	17 916
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	5	168 232	537 818
Andre kortsiktige fordringer		34 810	17 711
Sum fordringer		203 042	555 529
Bankinnskudd, kontanter o.l.		728 154	851 853
SUM OMLØPSMIDLER		931 196	1 407 382
SUM EIENDELER		931 196	1 425 298
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	582 445	456 522
Sum opptjent egenkapital		582 445	456 522
SUM EGENKAPITAL		612 445	486 522
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		469	58 705
Betalbar skatt		17 739	134 239
Skyldig offentlige avgifter		127 724	168 999
Annen kortsiktig gjeld		172 819	576 833
SUM KORTSIKTIG GJELD		318 751	938 776
SUM GJELD		318 751	938 776
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		931 196	1 425 298

Tiller, 29.02.2020

Leif Erik Johansen
daglig leder/leder



Trondheim Bilpleie & Service AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Anleggsmidler

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

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

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 (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	908 481	1 150 081
Arbeidsgiveravgift	128 715	162 781
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 846	18 542
Totalt	1 039 043	1 331 403

Noter for Trondheim Bilpleie & Service AS

Organisasjonsnr. 913935764



Trondheim Bilpleie & Service AS

Noter 2019

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn
Daglig leder	206.184

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	201 275
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	201 275
Akk. av/nedskr. pr 1/1	183 359
+ Ordinære avskrivninger	17 916
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	201 275
Balansført verdi pr 31/12	0
Prosentats for ord.avskr	20-20

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	143 662
+ Permanente og andre forskjeller	-6
+ Endring i midlertidige forskjeller	-63 025
= Inntekt	80 631

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	17 739
= Sum betalbar skatt	17 739
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	17 739
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	17 739
--------------------	--------

Noter for Trondheim Bilpleie & Service AS

Organisasjonsnr. 913935764



Trondheim Bilpleie & Service AS

Noter 2019

= Betalbar skatt i balansen 17 739

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-51 266	-46 166
+ Utestående fordringer	-119 039	-187 164
= Grunnlag utsatt skatt	-170 305	-233 330
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	170 305	233 330
= Grunnlag utsatt skattefordel	170 305	233 330
Utsatt skattefordel	37 467	51 333
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	170 305	233 332
Ikke bokført utsatt skattefordel	37 467	51 333

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	456 522	486 522
Tilført fra årsresultat		125 923	125 923
Pr 31.12.	30 000	582 445	612 445

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

Note 5 - Avsetning tap på kunderfordringer

	I år	I fjor
Avsetning tap på kunderfordringer	119.039	187.164

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall Eierandel
------	------------------



Trondheim Bileie & Service AS

Noter 2019

Leif Erik Johansen	153	51,00 %
Trine Jørgensen	117	39,00 %
Jan-Erik Johansen	30	10,00 %