



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 25.04.2019

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 932 870	3 066 710
Sum inntekter		2 932 870	3 066 710
Kostnader			
Varekostnad		1 647 854	1 694 658
Lønnskostnad	1,2	675 934	541 328
Avskrivning på varige driftsmidler	3	89 618	50 004
Annen driftskostnad		504 779	471 735
Sum kostnader		2 918 185	2 757 724
Driftsresultat		14 685	308 985
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	11
Sum finansinntekter		1	11
Annen rentekostnad		33 925	32 014
Sum finanskostnader		33 925	32 014
Netto finans		-33 924	-32 003
Ordinært resultat før skattekostnad		-19 239	276 982
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5,6	-4 324	66 016
Ordinært resultat etter skattekostnad		-14 915	210 966
Årsresultat		-14 915	210 966
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-14 915	210 966
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			76 000
Udekket tap			91 262
Overføringer annen egenkapital		-14 915	43 704
Sum overføringer og disponeringer		-14 915	210 966



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	516 706	187 634
Sum varige driftsmidler		516 706	187 634
Sum anleggsmidler		516 706	187 634
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	538 978	792 820
Sum varer		538 978	792 820
Fordringer			
Kundefordringer	8	22 113	36 189
Andre kortsiktige fordringer			15 828
Konsernfordringer	9	1 000	104 000
Sum fordringer		23 113	156 018
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	812	22 343
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		812	22 343
Sum omløpsmidler		562 903	971 181
SUM EIENDELER		1 079 609	1 158 815
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12,13	28 789	43 704
Sum opptjent egenkapital		28 789	43 704
Sum egenkapital		78 789	93 704
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		6 631	10 955
Sum avsetninger for forpliktelser		6 631	10 955
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		6 631	10 955
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	503 558	477 365
Leverandørgjeld		374 199	387 084
Betalbar skatt			2 254
Skyldig offentlige avgifter		53 339	37 665
Kortsiktig konserngjeld			100 000
Annen kortsiktig gjeld		63 094	49 788
Sum kortsiktig gjeld		994 190	1 054 156
Sum gjeld		1 000 821	1 065 111
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 079 609	1 158 814



Bilpleiebutikken Trondheim AS

Noter 2018

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 (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.

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

Note 1 - Lønnskostnad

Noter for Bilpleiebutikken Trondheim AS

Organisasjonsnr. 917727627



Bilpleiebutikken Trondheim AS

Noter 2018

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	577 010	464 688
Arbeidsgiveravgift	83 210	66 522
Pensjonskostnader	8 733	7 097
Andre lønnsrelaterte ytelser	6 982	3 021
Totalt	675 934	541 328

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	0	0	0	0
Syremedlemmer	0	0	0	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	418 690
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	668 690
Akk. av/nedskr. pr 1/1	62 366
+ Ordinære avskrivninger	89 618
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	151 984
Balanseført verdi pr 31/12	516 706
Prosentats for ord.avskr	20-20

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-19 239
+ Permanente og andre forskjeller	1 747



Bilpleiebutikken Trondheim AS

Noter 2018

+ Endring i midlertidige forskjeller	-12 942
= Inntekt	-30 434

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-4 324
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	-4 324
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Forskjeller

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2018	2017	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	69 754	47 634	-22 120
+ Utestående fordringer	-9 178	0	9 178
Sum	60 576	47 634	-12 942
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			-12 942

Note 6 - Utsatt skatt / Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	69 754	47 634
+ Utestående fordringer	-9 178	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	30 434	0
= Grunnlag utsatt skatt	30 142	47 634
Utsatt skatt	6 631	10 955

Note 7 - Varer

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



Bilpleiebutikken Trondheim AS

Noter 2018

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringene er vurdert til pålydende med fradrag for delkrederavsetning med kr. 9.178.

Note 9 - Fordringer på konsernselskap

Beløpet gjelder mellomværendemed morselskap Falstad Holding AS.

Note 10 - Bundne midler

Av innestående på bankkonti utgjør kr. 12 bundne skattetrekksmidler.

Note 11 - Selskapskapital

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

Note 12 - Disponering resultat

Overføring annen egenkapital	-14 915
Totalt	-14 915

Note 13 - Fortsatt drift

Forutsetningen for fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet er satt opp under den forutsetning.

Note 14 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har en kassekredit med limit kr. 500.000.

Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet:

Varelager	kr. 538.978
Driftsløsøre	kr. 516.706
Kundefordringer	kr. 22.113



Bilpleiebutikken Trondheim AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 932 870	3 066 710
Sum driftsinntekter		2 932 870	3 066 710
Driftskostnader			
Varekostnad		1 647 854	1 694 658
Lønnskostnad	1,2	675 934	541 328
Avskrivning på varige driftsmidler	3	89 618	50 004
Annen driftskostnad		504 779	471 735
Sum driftskostnader		2 918 185	2 757 724
DRIFTSRESULTAT		14 685	308 985
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1	11
Sum finansinntekter		1	11
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		33 925	32 014
Sum finanskostnader		33 925	32 014
NETTO FINANSPOSTER		(33 924)	(32 003)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(19 239)	276 982
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5,6	(4 324)	66 016
ORDINÆRT RESULTAT		(14 915)	210 966
ARSRESULTAT		(14 915)	210 966
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		0	76 000
Overføringer annen egenkapital		(14 915)	43 704
Frømføring av udekket tap		0	91 262
SUM OVERF. OG DISP.		(14 915)	210 966



Bilpleiebutikken Trondheim AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	516 706	187 634
Sum varige driftsmidler		516 706	187 634
SUM ANLEGGSMIDLER		516 706	187 634
OMLØPSMIDLER			
Varer	7	538 978	792 820
Fordringer			
Kundefordringer	8	22 113	36 189
Fordringer på konsernselskap	9	1 000	104 000
Andre kortsiktige fordringer		0	15 828
Sum fordringer		23 113	156 018
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	812	22 343
SUM OMLØPSMIDLER		562 903	971 181
SUM EIENDELER		1 079 609	1 158 815
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12,13	28 789	43 704
Sum opptjent egenkapital		28 789	43 704
SUM EGENKAPITAL		78 789	93 704
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		6 631	10 955
Sum avsetning for forpliktelser		6 631	10 955
SUM LANGSIKTIG GJELD		6 631	10 955
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	503 558	477 365
Leverandørgjeld		374 199	387 084
Betalbar skatt		0	2 254
Skyldig offentlige avgifter		53 339	37 665
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		0	100 000
Annen kortsiktig gjeld		63 094	49 788
SUM KORTSIKTIG GJELD		994 190	1 054 156
SUM GJELD		1 000 821	1 065 111
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 079 609	1 158 815
Pantesikret restgjeld	14	503 558	477 365



Bilpleiebutikken Trondheim AS

Balanse pr. 31.12.2018

Note	31.12.2018	31.12.2017
------	------------	------------

Trondheim, den 20. mars 2019
I styret for Bilpleiebutikken Trondheim AS

Olav E. Falstad
styrets leder

Ketil Falstad
styremedlem/daglig leder

Arnfinn M. Falstad
styremedlem



**Årsregnskap 2018
for
Bilpleiebutikken Trondheim AS**

Organisasjonsnr. 917727627