



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 810 115
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROFF BILPLEIE TROMSØ AS
Forretningsadresse: Heilovegen 10
9015 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jann Amundsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 26.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 156 267	4 471 851
Sum inntekter		5 156 267	4 471 851
Kostnader			
Varekostnad		490 135	434 394
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	2 729 366	2 429 293
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		5 598
Annen driftskostnad	6	2 120 206	983 512
Sum kostnader		5 339 707	3 852 798
Driftsresultat		-183 440	619 052
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			1 648
Sum finansinntekter			1 648
Annen rentekostnad		1 121	
Sum finanskostnader		1 121	
Netto finans		-1 121	1 648
Ordinært resultat før skattekostnad		-184 560	620 700
Skattekostnad			37 495
Ordinært resultat etter skattekostnad		-184 561	583 207
Årsresultat		-184 560	583 205
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-48 388	447 033
Annen egenkapital		-136 173	136 173
Sum overføringer og disponeringer		-184 560	583 205



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	83 274	16 794
Sum varige driftsmidler		83 274	16 794
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		128 000	
Sum finansielle anleggsmidler		128 000	
Sum anleggsmidler		211 274	16 794
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 038 701	438 382
Sum fordringer		1 038 701	438 382
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	421 368	1 101 349
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		421 368	1 101 349
Sum omløpsmidler		1 460 070	1 539 730
SUM EIENDELER		1 671 344	1 556 524
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9		136 173
Udekket tap	9	48 388	
Sum opptjent egenkapital		-48 388	136 173
Sum egenkapital	9	-18 388	166 173
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		792 450	415 410
Betalbar skatt			37 495
Skyldige offentlige avgifter		264 469	203 379
Annen kortsiktig gjeld		632 813	734 068
Sum kortsiktig gjeld		1 689 732	1 390 352
Sum gjeld		1 689 732	1 390 352
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 671 344	1 556 524



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 622081

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 810 115
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROFF BILPLEIE TROMSØ AS
Forretningsadresse: Heilovegen 10
9015 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jann Amundsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 17.07.2023



Organisasjonsnr: 911 810 115
PROFF BILPLEIE TROMSØ AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 156 267	4 471 851
Sum inntekter		5 156 267	4 471 851
Kostnader			
Varekostnad		490 135	434 394
Lønnskostnad	1, 2, 3,	2 729 366	2 429 293
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		5 598
Annen driftskostnad	6	2 120 206	983 512
Sum kostnader		5 339 707	3 852 798
Driftsresultat		-183 440	619 052
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			1 648
Sum finansinntekter			1 648
Annen rentekostnad		1 121	
Sum finanskostnader		1 121	
Netto finans		-1 121	1 648
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad		-184 560	620 700
Ordinært resultat etter skattekostnad		-184 561	583 207
Årsresultat		-184 560	583 205
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-48 388	447 033
Annen egenkapital		-136 173	136 173
Sum overføringer og disponeringer		-184 560	583 205



Organisasjonsnr: 911 810 115
PROFF BILPLEIE TROMSØ AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

5 83 274 16 794

Sum varige driftsmidler 83 274 16 794

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

128 000

Sum finansielle
anleggsmidler

128 000

Sum anleggsmidler

211 274

16 794

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

7 1 038 701 438 382

Sum fordringer

1 038 701

438 382

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

8 421 368 1 101 349

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

421 368

1 101 349

Sum omløpsmidler

1 460 070

1 539 730

SUM EIENDELER

1 671 344

1 556 524

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à
kr 1 000,00)

9 30 000 30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

9 136 173

Udekket tap

9 48 388

Sum opptjent egenkapital

-48 388

136 173



Sum egenkapital	9	-18 388	166 173
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		792 450	415 410
Betalbar skatt			37 495
Skyldige offentlige avgifter		264 469	203 379
Annen kortsiktig gjeld		632 813	734 068
Sum kortsiktig gjeld		1 689 732	1 390 352
Sum gjeld		1 689 732	1 390 352
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 671 344	1 556 524



Organisasjonsnr: 911 810 115
PROFF BILPLEIE TROMSØ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

**Note**

4

Antall årsverk i regnskapsåret

7.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2431817.00	2184775.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	224299.00	176337.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	52141.00	25192.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21109.00	42989.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2729366.00	2429293.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap**Morselskapet sitt navn****Forretningskontor for morselskapet****Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen****Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld****Fordringer**



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.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022 PROFF BILPLEIE TROMSØ AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	2 431 817	2 184 775



Arbeidsgiveravgift	224 299	176 337
Pensjonskostnader	52 141	25 192
Andre ytelser / Refusjoner	21 109	42 989
Sum	2 729 366	2 429 293

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Lønn daglig leder 803.000,-

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 7 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	27 900
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	27 900
Årets avskrivninger	5 598
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	16 794

Note 6 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	1 038 701	438 382
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	1 038 701	438 382

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 37. Skyldig skattetrekk er kr 119 777.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	136 173		166 173
Årets resultat		(136 173)	(48 388)	(184 560)
Egenkapital 31.12.2022	30 000	0	(48 388)	(18 388)



Note 10 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	(184 560)	620 700
+/- Permanente forskjeller	200	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(16 331)	2 226
- Fremførbart underskudd		(452 495)
Årets skattegrunnlag	(200 691)	170 431
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		37 495
Sum		37 495
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	37 495
Betalbar skatt i skattekostnad		37 495
Betalbar skatt i balansen	0	37 495

Note 11 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(13 554)	2 777	(16 331)
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(200 691)	200 691
Netto forskjeller	(13 554)	(197 914)	184 360
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	13 554	197 914	(184 360)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 43 541

Note 12 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.