



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 902 851
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLBOTN BILSALG AS
Forretningsadresse: Sønsterudveien 26
1412 SOFIEMYR

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: Imran Shaukat
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2018

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, 06.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	121 815 328	108 206 623
Annen driftsinntekt	1	1 653 919	1 322 119
Sum inntekter		123 469 247	109 528 742
Kostnader			
Varekostnad	1	120 405 086	106 150 209
Lønnskostnad	2	1 758 357	1 267 784
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	14 556	7 280
Annen driftskostnad	2	1 312 768	1 068 948
Sum kostnader		123 490 768	108 494 221
Driftsresultat		-21 521	1 034 521
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	9	155 420	
Annen renteinntekt		504	502
Annen finansinntekt		5 002	4 439
Sum finansinntekter		160 926	4 941
Annen rentekostnad		356 004	236 437
Annen finanskostnad		48 370	24 247
Sum finanskostnader		404 374	260 683
Netto finans		-243 448	-255 743
Ordinært resultat før skattekostnad		-264 969	778 778
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-53 779	195 426
Ordinært resultat etter skattekostnad		-211 190	583 352
Årsresultat		-211 190	583 352
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-211 190	583 352
Totalresultat		-211 190	583 352



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-211 190	583 352
Sum overføringer og disponeringer		-211 190	583 352



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	50 285	
Sum immaterielle eiendeler		50 285	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	8	50 964	65 520
Sum varige driftsmidler		50 964	65 520
Sum anleggsmidler		101 249	65 520
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		9 206 000	11 861 579
Fordringer			
Kundefordringer		242 707	1 046 069
Andre fordringer	9	5 006 850	3 988 035
Sum fordringer		5 249 557	5 034 104
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 102 754	123 947
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 102 754	123 947
Sum omløpsmidler		15 558 311	17 019 630
SUM EIENDELER		15 659 560	17 085 150
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 7	2 520 000	2 520 000
Overkurs	7	1 492 000	1 492 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		4 012 000	4 012 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	3 509 634	4 885 824
Sum opptjent egenkapital		3 509 634	4 885 824
Sum egenkapital	7	7 521 634	8 897 824
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		3 494
Sum avsetninger for forpliktelser			3 494
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	3 494
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	5 970 400	6 990 400
Leverandørgjeld		428 806	711 454
Betalbar skatt	3		191 932
Skyldige offentlige avgifter		1 512 252	114 037
Annen kortsiktig gjeld		226 467	176 010
Sum kortsiktig gjeld		8 137 925	8 183 832
Sum gjeld		8 137 925	8 187 326
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 659 560	17 085 150



Til generalforsamlingen i Kolbotn Bilsalg AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert i Kolbotn Bilsalg AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 211 190. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 2017, og av dets resultater 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 International Standards on Auditing (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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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>

1

Plus Revisjon AS
Rosenkrantz gate 20, 0160 Oslo
Tlf: 23 03 91 60

Ora.nr. 990 422 052 MVA. Foretaksregistret

www.plus-revisjon.no



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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 11. juni 2018

Plus Revisjon AS

Kolbjørn Framhus
registrert revisor



Årsregnskap

2017

Kolbotn Bilsalg AS

Org.nr.:998 902 851



Resultatregnskap

Kolbotn Bilsalg AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		121 815 328	108 206 623
Annen driftsinntekt		1 653 919	1 322 119
Sum driftsinntekter		123 469 247	109 528 742
Varekostnad		120 405 086	106 150 209
Lønnskostnad	2	1 758 357	1 267 784
Avskrivning av driftsmidler	8	14 556	7 280
Annen driftskostnad	2	1 312 768	1 068 948
Sum driftskostnader		123 490 768	108 494 221
Driftsresultat		-21 521	1 034 521
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		155 420	0
Annen renteinntekt		504	502
Annen finansinntekt		5 002	4 439
Annen rentekostnad		356 004	236 437
Annen finanskostnad		48 370	24 247
Resultat av finansposter		-243 448	-255 743
Ordinært resultat før skattekostnad		-264 969	778 778
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-53 779	195 426
Ordinært resultat		-211 190	583 352
Arsresultat		-211 190	583 352
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	583 352
Overført fra annen egenkapital		211 190	0
Sum overføringer	7	-211 190	583 352

Kolbotn Bilsalg AS

Side 2



Balanse

Kolbotn Bilsalg AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	3	50 285	0
Sum immaterielle eiendeler		50 285	0
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	50 964	65 520
Sum varige driftsmidler		50 964	65 520
Sum anleggsmidler		101 249	65 520
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		9 206 000	11 861 579
Fordringer			
Kundefordringer		242 707	1 046 069
Andre kortsiktige fordringer	9	5 006 850	3 988 035
Sum fordringer		5 249 557	5 034 104
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 102 754	123 947
Sum omløpsmidler		15 558 311	17 019 630
Sum eiendeler		15 659 560	17 085 150



Balanse

Kolbotn Bilsalg AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	2 520 000	2 520 000
Overkurs		1 492 000	1 492 000
Sum innskutt egenkapital		4 012 000	4 012 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 509 634	4 885 824
Sum opptjent egenkapital		3 509 634	4 885 824
Sum egenkapital	7	7 521 634	8 897 824
Gjeld			
Utsatt skatt	3	0	3 494
Sum avsetning for forpliktelser		0	3 494
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	5 970 400	6 990 400
Leverandørgjeld		428 806	711 454
Betalbar skatt	3	0	191 932
Skyldig offentlige avgifter		1 512 252	114 037
Annen kortsiktig gjeld		226 467	176 010
Sum kortsiktig gjeld		8 137 925	8 183 832
Sum gjeld		8 137 925	8 187 326
Sum egenkapital og gjeld		15 659 560	17 085 150

Kolbotn, 11.06.2018
Styret i Kolbotn Bilsalg AS

Imran Shaukat
styreleder/daglig leder



Noter 2017

Kolbotn Bilsalg AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

1-1 Inntekter

Inntekter og kostnader behandles etter de grunnleggende prinsippene om opptjening og sammenstilling.

1-2 Skatt

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. Utsatt skatt er beregnet med 23 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

1-3 Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, fratrukket av- og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

1-4 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 på krav.

1-5 Garantier

Det er ikke avsatt til forventede garantikostnader. Kostnad utgjør mindre beløp pr. år. Dette dekkes løpende over driften.

Note 2 Lønnskostnader, ansatte og godtgjørelser til ledende personer m.v.

Lønn	1 493 119
Arbeidsgiveravgift	210 530
Andre lønnsrelaterte ytelser	54 708
Sum	1 758 357

Selskapet har i gjennomsnitt sysselsatt 1,5 årsverk.

<u>Ytelser til ledende personer</u>	<u>Daglig leder</u>
Lønn	1 069 376
Annen godtgjørelse	4 392
Sum	1 073 768



Noter 2017

Kolbotn Bilsalg AS

Revisor

Det er i 2017 kostnadsført honorar for revisjon på kr 45 950 og andre tjenester fra revisor på kr 20 125. Beløpene er eksklusiv merverdiavgift.

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 Skattekostnad

<u>Årets skattekostnad består av:</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Betalbar skatt	0	191 932
Endring utsatt skatt	-53 779	3 494
Netto skattekostnad	-53 779	195 426

Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	-264 969	778 778
Permanente forskjeller	31 778	3 509
Endring i midlertidige forskjeller	4 364	-14 560
Årets skattegrunnlag	-228 826	767 727

Oversikt over midlertidige forskjeller:

			Endring
Driftsmidler	10 196	14 560	-4 364
Sum midlertidige forskjeller	10 196	14 560	-4 364
Underskudd til fremføring	228 826	-	228 826
Grunnlag utsatt skatt / -skattefordel	-218 630	14 560	-4 364
Utsatt -skattefordel/forpliktelse (23 %/24 %)	-50 285	3 494	-53 779

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført ved beregningen av årets utsatte skatt. Effekten av redusert sats utsatt skatt på årets skattekostnad utgjør kr 2 186.

Note 4 Aksjekapital, aksjeeiere m.m

Selskapets aksjekapital:

Aksjekapital	Antall	Pålydende
2 520 000	1 008	2500

Selskapets aksjonærer er:

	Antall	Eierandel
LLS Holding AS	1 008	100,00 %

Note 5 Fordringer, gjeld og garantiforpliktelse

Selskapet har ingen fordringer eller gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.

<u>Gjeld som er sikret ved pant:</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 970 400	6 990 400

Balanseført verdi av pantsikrede eiendeler:

Varelager for inntil kr 8 mill	9 206 000	11 861 579
--------------------------------	-----------	------------



Noter 2017

Kolbotn Bilsalg AS

Note 6 Bundne midler, bankinnskudd	2017	2016
Bundne skattetrekkmidler i bank:	5 478	25 768
Husleiedepositum	37 000	37 000
Sum	42 478	62 768

Note 7 Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	SUM
Egenkapital 01.01	2 520 000	1 492 000	4 885 824	8 897 824
Tilleggsutbytte			-1 165 000	-1 165 000
Årets resultat			-211 190	-211 190
Egenkapital 31.12	2 520 000	1 492 000	3 509 634	7 521 634

Note 8 Anleggsmidler	Inventar og utstyr
Anskaffelseskost 01.01	72 800
Tilgang	0
Anskaffelseskost 31.12	72 800

Akkumulerte avskrivninger 31.12	21 836
Balanseført verdi pr. 31.12	50 964

Årets avskrivninger	14 556
Avskrivningstid	5år

Note 9 Andre kortsiktige fordringer, konsernmellomværender

Av posten annen kortsiktig fordring utgjør kr 4 087 584 fordring på morselskap LLS Holding AS.

Det er beregnet og inntektsført kr 155 420 i renter på mellomværende, tilsvarende en rentesats på 4%.