



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 665 351
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AMERIKANSKE BILDELER AS
Forretningsadresse: Iddeveien 33
1769 HALDEN

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: Finn Roger Gustavsén
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2023

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, 04.09.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 098 349	13 606 659
Annen driftsinntekt		136 800	136 800
Sum inntekter		12 235 149	13 743 459
Kostnader			
Varekostnad		8 213 167	7 176 961
Lønnskostnad	1	1 420 937	1 832 292
Avskrivning på varige driftsmidler	2	57 553	57 553
Annen driftskostnad	3	3 196 610	3 471 714
Sum kostnader		12 888 267	12 538 521
Driftsresultat		-653 118	1 204 938
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22 796	19 072
Annen finansinntekt		509	541
Sum finansinntekter		23 305	19 613
Annen rentekostnad		865	1 103
Sum finanskostnader		865	1 103
Netto finans		22 440	18 511
Ordinært resultat før skattekostnad		-630 679	1 223 449
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-138 695	269 158
Ordinært resultat etter skattekostnad		-491 984	954 291
Årsresultat		-491 984	954 291
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-491 984	954 291
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-491 984	954 291
Sum overføringer og disponeringer		-491 984	954 291



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	113 466	
Sum immaterielle eiendeler		113 466	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 473 354	1 514 079
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	24 027	40 855
Sum varige driftsmidler		1 497 381	1 554 934
Sum anleggsmidler		1 610 847	1 554 934
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 436 329	2 471 420
Sum varer		2 436 329	2 471 420
Fordringer			
Kundefordringer	6	180 058	206 492
Andre fordringer	3	43 815	18 488
Sum fordringer		223 873	224 980
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 589 270	3 025 563
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 589 270	3 025 563
Sum omløpsmidler		5 249 472	5 721 963
SUM EIENDELER		6 860 319	7 276 897

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Selskapskapital	5,8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1,5	5 136 332	5 628 315
Sum opptjent egenkapital		5 136 332	5 628 315
Sum egenkapital		5 236 332	5 728 315
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			25 229
Sum avsetninger for forpliktelser			25 229
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	25 229
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 011 288	798 972
Betalbar skatt	4		103 476
Skyldig offentlige avgifter	7	382 311	475 018
Annen kortsiktig gjeld		230 389	145 887
Sum kortsiktig gjeld		1 623 988	1 523 353
Sum gjeld		1 623 988	1 548 582
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 860 319	7 276 897



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 525492

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 665 351
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AMERIKANSKE BILDELER AS
Forretningsadresse: Iddeveien 33
1769 HALDEN

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: Finn Roger Gustavsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: 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, 29.06.2023



Organisasjonsnr: 987 665 351
AMERIKANSKE BILDELER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 098 349	13 606 659
Annen driftsinntekt		136 800	136 800
Sum inntekter		12 235 149	13 743 459
Kostnader			
Varekostnad		8 213 167	7 176 961
Lønnskostnad	1	1 420 937	1 832 292
Avskrivning på varige driftsmidler	2	57 553	57 553
Annen driftskostnad	3	3 196 610	3 471 714
Sum kostnader		12 888 267	12 538 521
Driftsresultat		-653 118	1 204 938
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22 796	19 072
Annen finansinntekt		509	541
Sum finansinntekter		23 305	19 613
Annen rentekostnad		865	1 103
Sum finanskostnader		865	1 103
Netto finans		22 440	18 511
Ordinært resultat før skattekostnad		-630 679	1 223 449
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-138 695	269 158
Ordinært resultat etter skattekostnad		-491 984	954 291
Årsresultat		-491 984	954 291
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-491 984	954 291
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-491 984	954 291
Sum overføringer og disponeringer		-491 984	954 291



Organisasjonsnr: 987 665 351
AMERIKANSKE BILDELER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	113 466	
Sum immaterielle eiendeler		113 466	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 473 354	1 514 079
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	24 027	40 855
Sum varige driftsmidler		1 497 381	1 554 934
Sum anleggsmidler		1 610 847	1 554 934
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 436 329	2 471 420
Sum varer		2 436 329	2 471 420
Fordringer			
Kundefordringer	6	180 058	206 492
Andre fordringer	3	43 815	18 488
Sum fordringer		223 873	224 980
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	2 589 270	3 025 563
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 589 270	3 025 563
Sum omløpsmidler		5 249 472	5 721 963
SUM EIENDELER		6 860 319	7 276 897
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1,5	5 136 332	5 628 315
Sum opptjent egenkapital		5 136 332	5 628 315



Sum egenkapital	5 236 332	5 728 315
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt		25 229
Sum avsetninger for forpliktelse		25 229
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	0	25 229
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	1 011 288	798 972
Betalbar skatt		103 476
Skyldig offentlige avgifter	382 311	475 018
Annen kortsiktig gjeld	230 389	145 887
Sum kortsiktig gjeld	1 623 988	1 523 353
Sum gjeld	1 623 988	1 548 582
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6 860 319	7 276 897



Organisasjonsnr: 987 665 351
AMERIKANSKE BILDELER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Amerikanske bildeler AS**

Foretaksnr. 987665351

Utarbeidet av:
GP Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Storgt 5
1767 HALDEN



Amerikanske bildeler AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		12 098 349	13 606 659
Annen driftsinntekt		136 800	136 800
Sum driftsinntekter		12 235 149	13 743 459
Driftskostnader			
Varekostnad		8 213 167	7 176 961
Lønnskostnad	1	1 420 937	1 832 292
Avskrivning på varige driftsmidler	2	57 553	57 553
Annen driftskostnad	3	3 196 610	3 471 714
Sum driftskostnader		12 888 267	12 538 521
DRIFTSRESULTAT		(653 118)	1 204 938
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		22 796	19 072
Annen finansinntekt		509	541
Sum finansinntekter		23 305	19 613
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		865	1 103
Sum finanskostnader		865	1 103
NETTO FINANSPOSTER		22 440	18 511
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(630 679)	1 223 449
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(138 695)	269 158
ORDINÆRT RESULTAT		(491 984)	954 291
ÅRSRESULTAT		(491 984)	954 291
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	(491 984)	954 291
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(491 984)	954 291



Amerikanske bildeler AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	113 466	0
Sum immaterielle eiendeler		113 466	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 473 354	1 514 079
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	24 027	40 855
Sum varige driftsmidler		1 497 381	1 554 934
SUM ANLEGGSMIDLER		1 610 847	1 554 934
OMLØPSMIDLER			
Varer		2 436 329	2 471 420
Fordringer			
Kundefordringer	6	180 058	206 492
Andre fordringer	3	43 815	18 489
Sum fordringer		223 873	224 980
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 589 270	3 025 563
SUM OMLØPSMIDLER		5 249 472	5 721 963
SUM EIENDELER		6 860 319	7 276 897
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1,5	5 136 332	5 628 315
Sum opptjent egenkapital		5 136 332	5 628 315
SUM EGENKAPITAL		5 236 332	5 728 315
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		0	25 229
Sum avsetning for forpliktelser		0	25 229
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	25 229
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 011 288	798 972
Betalbar skatt	4	0	103 476
Skyldig offentlige avgifter	7	382 311	475 018
Annen kortsiktig gjeld		230 389	145 887
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 623 988	1 523 353
SUM GJELD		1 623 988	1 548 582
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 860 319	7 276 897



Amerikanske bildeler AS

Balanse pr. 31.12.2022

Note	31.12.2022	31.12.2021
------	------------	------------

HALDEN

Finn Roger Gustavsen
Styreleder/daglig leder



Amerikanske bildeler AS

Noter 2022

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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

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.

Pensjonsforpliktelser

Noter for Amerikanske bildeler AS

Organisasjonsnr. 987665351



Amerikanske bildeler AS

Noter 2022

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og ført opp i balansen som en gjeldspost under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader. Forskuddsbetalt premie i form av innbetaling til premiefond blir ført opp i balansen under posten andre fordringer. Avkastning på premiefondet blir i resultatregnskapet oppført som en reduksjon av pensjonskostnadene.

Note 1 - Fortsatt drift

Regnskapet for 2022 er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Goodwill	Tomter bygning og annen fast e	Driftsløsøre i verktøy kontor	
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 000 000	2 491 052	207 572	5 698 625
+ Tilgang	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 000 000	2 491 052	207 572	5 698 625
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 000 000	976 973	166 717	4 143 691
+ Ordinære avskrivninger	0	40 725	16 828	57 553
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	3 000 000	1 017 698	183 545	4 201 244
Balanseført verdi pr 31/12	0	1 473 354	24 027	1 497 381

Prosentats for ord.avskr

20-20

2-20

20-20

Note 3 - Ansatte, godtgjørelser m.v.

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	1 195 650	1 556 680
Arbeidsgiveravgift	174 203	224 492
Pensjonskostnader	35 437	31 067
Andre lønnsrelaterte ytelser	15 648	20 054
Totalt	1 420 937	1 832 292

Ytelser til revisor

Revisjonshonorar 46 000



Amerikanske bildeler AS

Noter 2022



Amerikanske bildeler AS

Noter 2022

Note 4 - Midlertidige forskjeller og årets skattekostnad

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	321 374	320 896
+ Langsiktige fordringer/gjeld i valuta	0	0
+ Tilvirkningskontrakter som ikke er fullført	0	0
+ Varebeholdning	-200 000	-200 000
+ Utestående fordringer	-23 435	-6 215
+ Leasingavtaler (ikke skattemessig aktivert)	0	0
+ Finansielle instrumenter		
+ Gevinst- og tapskonto	0	0
+ Betinget skattefrie gevinster	0	0
- Regnskapsmessig uopptjent inntekt	0	0
- Andre avsetninger for forpliktelser	0	0
- Avsetning tap på kontrakter	0	0
+ Andre forskj. som ikke påvirker betalbar skatt	0	0
Sum positive skatteøkende forskjeller	321 374	320 896
Sum negative skatteøkende forskjeller	837 131	206 215
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	0	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-515 757	114 681
Balanseført utsatt skatt	0	25 229
Balanseført utsatt skattefordel	113 466	0

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-630 679
Permanente og andre forskjeller	241
Endring i midlertidige forskjeller	16 742
Inntekt fra andre næringer	0
Mottatt konsernbidrag	0
Fremført korreksjonsinntekt til fradrag	
Inntekt før anvendelse av framført underskudd	-613 696
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	0
Inntekt før fradrag for evt. konsernbidrag	-613 696
Ytet konsernbidrag	0
Inntekt	-613 696

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
+ Korreksjonsskatt	0
+ fremført godtgjørelse til neste år	0
- fremført godtgjørelse aksjeutbytte fra tidligere år	0
- fradrag for kildeskatt / kreditfradrag / andre korreksjoner	0
= Sum betalbar skatt	0



Amerikanske bildeler AS

Noter 2022

+ for lite (- for mye) avsatt tidligere	0
- årets betalbare skatt overført til ekstraordinær skatt	0
+ for lite (- for mye) avsatt refusjon tidligere	
+ endring i utsatt skatt (bokført)	-25 229
+ endring i utsatt skattefordel (bokført)	-113 466
= Ordinær skattekostnad	-138 695
Årets ekstraordinære betalbare skatt	0
= Ekstraordinær skattekostnad	0
= Ordinær + ekstraordinær skattekostnad	-138 695
Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	0
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	5 628 315	5 728 315
Tilført fra årsresultat		0	0
Anvendt til årsresultat		-491 984	-491 984
Andre transaksjoner:	0	0	0
Pr 31.12.	100 000	5 136 332	5 236 332

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, redusert med kr 31 590 i avsetning til tap.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 13 186 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 59 266. Skyldig skattetrekk utgjorde på samme tidspunkt henholdsvis kr 39 559 og kr 59 266.

Note 8 - Aksjonærer

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjer eies i sin helhet av daglig leder og styreleder Finn Roger Gustavsen.



CENTER REVISJON

Til Generalforsamlingen i

Amerikanske Bildeler AS

Orgnr. 987665351

Center Revisjon AS
Tuneveien 97
1712 Grålum
Telefon: 69 10 44 30
Orgnr. 916788517 MVA
Bankkonto: 6129.06.78845
centerrevisjon.no
Medlem - Den Norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Amerikanske Bildeler AS som viser et underskudd på kr. 491 934, som består av balanse per 31. desember 2022 og resultatregnskap for det avsluttede regnskapsåret, og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling pr 31. desember 2022 og av dets resultat og kontantstrømmer 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet om «revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet». Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning om 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 revisjon av årsregnskapet

Vårt mål 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 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>.

Sarpsborg, 23.06.2023

Center Revisjon AS

Eileen Lindh Hansen

Statsautorisert revisor



Amerikanske Bildeler AS

Orgnr. 987 665 351

PROTOKOLL ORDINÆR GENERALFORSAMLING

1. Åpning.

På grunnlag av innkalling ble ordinær generalforsamling i **Amerikanske Bildeler AS** åpnet av styreformann.

Tilstede var: Finn Roger Gustavsén

Det fremkom ingen bemerkninger til innkallelsen, og generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.

2. Valg av møteleder og protokollfører.

Finn Roger Gustavsén ble valgt som møteleder og til å undertegne protokollen.

3. Fastsettelse av resultatregnskap og balanse.

Resultatregnskapet og balansen med noter ble gjennomgått. Revisors beretning ble lest. Deretter ble resultatregnskapet og balansen fastsatt enstemmig.

4. Behandling av årets resultat

Styrets forslag om behandling av underskuddet på kr. 491 934 ble enstemmig vedtatt med følgende:

Avsetning til annen egenkapital kr. 491 934

5. Fastsettelse av godtgjørelse til revisor.

Honorar til revisor ble vedtatt i henhold til mottatt regning.

6. Valg.

Det var ikke fremsatt ønske om endring av styre eller revisor, så det sittende styre og revisor ble valgt for en ny periode.

Generalforsamlingen ble deretter hevet.

HALDEN, den 23.06.2023

Møteleder Finn Roger Gustavsén



**Årsregnskap 2022
for
Amerikanske bildeler AS**

Foretaksnr. 987665351

Utarbeidet av:
GP Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Storgt 5
1767 HALDEN



Amerikanske bildeler AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		12 098 349	13 606 659
Annen driftsinntekt		136 800	136 800
Sum driftsinntekter		12 235 149	13 743 459
Driftskostnader			
Varekostnad		8 213 167	7 176 961
Lønnskostnad	1	1 420 937	1 832 292
Avskrivning på varige driftsmidler	2	57 553	57 553
Annen driftskostnad	3	3 196 810	3 471 714
Sum driftskostnader		12 888 267	12 538 521
DRIFTSRESULTAT		(653 118)	1 204 938
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		22 796	19 072
Annen finansinntekt		509	541
Sum finansinntekter		23 305	19 613
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		865	1 103
Sum finanskostnader		865	1 103
NETTO FINANSPOSTER		22 440	18 511
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(630 679)	1 223 449
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(138 695)	269 158
ORDINÆRT RESULTAT		(491 984)	954 291
ÅRSRESULTAT		(491 984)	954 291
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	(491 984)	954 291
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(491 984)	954 291

Årsregnskap for Amerikanske bildeler AS

Organisasjonsnr. 987665351



Amerikanske bildeler AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	113 466	0
Sum immaterielle eiendeler		113 466	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 473 354	1 514 079
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	24 027	40 855
Sum varige driftsmidler		1 497 381	1 554 934
SUM ANLEGGSMIDLER		1 610 847	1 554 934
OMLØPSMIDLER			
Varer		2 436 329	2 471 420
Fordringer			
Kundefordringer	6	180 058	206 492
Andre fordringer	3	43 815	18 489
Sum fordringer		223 873	224 980
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 589 270	3 025 563
SUM OMLØPSMIDLER		5 249 472	5 721 963
SUM EIENDELER		6 860 319	7 276 897
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1,5	5 136 332	5 628 315
Sum opptjent egenkapital		5 136 332	5 628 315
SUM EGENKAPITAL		5 236 332	5 728 315
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		0	25 229
Sum avsetning for forpliktelser		0	25 229
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	25 229
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 011 288	798 972
Betalbar skatt	4	0	103 476
Skyldig offentlige avgifter	7	382 311	475 018
Annen kortsiktig gjeld		230 389	145 887
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 623 988	1 523 353
SUM GJELD		1 623 988	1 548 582
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 860 319	7 276 897



Amerikanske bildeler AS

Balanse pr. 31.12.2022

Note 31.12.2022 31.12.2021

HALDEN

Finn Roger Gustavsen
Styreleder/daglig leder



Amerikanske bildeler AS

Noter 2022

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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

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.

Pensjonsforpliktelser

Noter for Amerikanske bildeler AS

Organisasjonsnr. 987665351



Amerikanske bildeler AS

Noter 2022

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og ført opp i balansen som en gjeldspost under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader. Forskuddsbetalt premie i form av innbetaling til premiefond blir ført opp i balansen under posten andre fordringer. Avkastning på premiefondet blir i resultatregnskapet oppført som en reduksjon av pensjonskostnadene.

Note 1 - Fortsatt drift

Regnskapet for 2022 er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Goodwill	Tomter bygning og annen fast e	Driftsløsøre i verktøy kontor	
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 000 000	2 491 052	207 572	5 698 625
+ Tilgang	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 000 000	2 491 052	207 572	5 698 625
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 000 000	976 973	166 717	4 143 691
+ Ordinære avskrivninger	0	40 725	16 828	57 553
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	3 000 000	1 017 698	183 545	4 201 244
Balanseført verdi pr 31/12	0	1 473 354	24 027	1 497 381
<i>Prosentstatts for ord.avskr</i>	<i>20-20</i>	<i>2-20</i>	<i>20-20</i>	

Note 3 - Ansatte, godtgjørelser m.v.

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 195 650	1 556 680
Arbeidsgiveravgift	174 203	224 492
Pensjonskostnader	35 437	31 067
Andre lønnsrelaterte ytelser	15 648	20 054
Totalt	1 420 937	1 832 292

Ytelser til revisor

Revisjonshonorar 46 000



Amerikanske bildeler AS

Noter 2022

Noter for Amerikanske bildeler AS

Organisasjonsnr. 987665351



Amerikanske bildeler AS

Noter 2022

Note 4 - Midlertidige forskjeller og årets skattekostnad**Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt**

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	321 374	320 896
+ Langsiktige fordringer/gjeld i valuta	0	0
+ Tilvirkningskontrakter som ikke er fullført	0	0
+ Varebeholdning	-200 000	-200 000
+ Utestående fordringer	-23 435	-6 215
+ Leasingavtaler (ikke skattemessig aktivert)	0	0
+ Finansielle instrumenter		
+ Gevinst- og tapskonto	0	0
+ Betinget skattefrie gevinster	0	0
- Regnskapsmessig uopptjent inntekt	0	0
- Andre avsetninger for forpliktelser	0	0
- Avsetning tap på kontrakter	0	0
+ Andre forskj. som ikke påvirker betalbar skatt	0	0
Sum positive skatteøkende forskjeller	321 374	320 896
Sum negative skatteøkende forskjeller	837 131	206 215
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	0	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-515 757	114 681
Balanseført utsatt skatt	0	25 229
Balanseført utsatt skattefordel	113 466	0

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-630 679
Permanente og andre forskjeller	241
Endring i midlertidige forskjeller	16 742
Inntekt fra andre næringer	0
Mottatt konsernbidrag	0
Fremført korreksjonsinntekt til fradrag	
Inntekt før anvendelse av framført underskudd	-613 696
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	0
Inntekt før fradrag for evt. konsernbidrag	-613 696
Ytet konsernbidrag	0
Inntekt	-613 696

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
+ Korreksjonsskatt	0
+ fremført godtgjørelse til neste år	0
- fremført godtgjørelse aksjeutbytte fra tidligere år	0
- fradrag for kildeskatt / kreditfradrag / andre korreksjoner	0
= Sum betalbar skatt	0

Noter for Amerikanske bildeler AS

Organisasjonsnr. 987665351



Amerikanske bildeler AS

Noter 2022

+ for lite (- for mye) avsatt tidligere	0
- årets betalbare skatt overført til ekstraordinær skatt	0
+ for lite (- for mye) avsatt refusjon tidligere	
+ endring i utsatt skatt (bokført)	-25 229
+ endring i utsatt skattefordel (bokført)	-113 466
= Ordinær skattekostnad	-138 695
Årets ekstraordinære betalbare skatt	0
= Ekstraordinær skattekostnad	0
= Ordinær + ekstraordinær skattekostnad	-138 695
Betaibar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	0
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	0
= Betaibar skatt i balansen	0

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	5 628 315	5 728 315
Tilført fra årsresultat		0	0
Anvendt til årsresultat		-491 984	-491 984
Andre transaksjoner:	0	0	0
Pr 31.12.	100 000	5 136 332	5 236 332

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, redusert med kr 31 590 i avsetning til tap.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 13 186 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 59 266. Skyldig skattetrekk utgjorde på samme tidspunkt henholdsvis kr 39 559 og kr 59 266.

Note 8 - Aksjonærer

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjer eies i sin helhet av daglig leder og styreleder Finn Roger Gustavsen.



Amerikanske bildeler AS

Kontospesifisert utskrift: 13.04.2023 11:30

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt			
3000 Salgsinntekt handelsvarer avgif		1 370 982,81	(727 244,61)
3001 Kontantsalg		1 637 869,20	1 680 628,80
3010 Salgsinntekt porto avgiftspl.		1 249 585,00	1 459 057,88
3011 Postordresalg		7 839 911,62	9 380 884,60
3015 Kredittsalg		0,00	1 813 332,00
Sum Salgsinntekt		12 098 348,63	13 606 658,67
Annen driftsinntekt			
3600 Leieinntekt fast eiendom		136 800,00	136 800,00
3900 Annen driftsrelatert inntekt, a		0,00	0,12
Sum Annen driftsinntekt		136 800,00	136 800,12
Sum driftsinntekter		12 235 148,63	13 743 458,79
Driftskostnader			
Varekostnad			
4090 Beholdningsendring		35 091,00	(220 176,00)
4300 Innkjøp varer for videresalg hø		198 547,88	374 998,56
4400 Fritt kjøp		6 752 663,19	5 848 328,24
4460 Frakt varekjøp fra utland		1 183 070,97	1 121 154,69
4600 Emballasje		43 793,75	52 655,65
Sum Varekostnad		8 213 166,79	7 176 961,14
Lønnskostnad			
5000 Lønn til ansatte	1	1 084 981,58	1 430 260,00
5092 Feriepenger avsatt		110 668,13	145 886,55
5210 Fri telefon		4 392,00	4 392,00
5280 Annen fordel i arbeidsforhold		35 437,00	31 067,00
5290 Motkonto for gruppe 52		(39 829,00)	(35 459,00)
5400 Arbeidsgiveravgift		158 598,39	203 921,57
5405 Arbeidsgiveravgift av avsatt fe		15 604,26	20 569,95
5800 Refusjon av sykepenger		0,00	(19 467,00)
5900 Gaver til ansatte		6 045,00	8 000,00
5950 Obligatorisk tjenestepensjon		35 437,00	31 067,00
5990 Personalkostnader		9 603,01	12 054,00
Sum Lønnskostnad		1 420 937,37	1 832 292,07
Avskrivning på varige driftsmidler			
6000 Avskrivning på bygninger og ann	2	57 552,91	57 552,91
Sum Avskrivning på varige driftsmidler		57 552,91	57 552,91
Annen driftskostnad			
6100 Frakt, transportkostnad og fors	3	1 757 495,95	1 874 708,85
6300 Leie lokaler		396 000,00	396 000,00
6320 Renovasjon, vann, avløp mv.		0,00	26 102,24
6340 Lys, varme		99 919,71	69 425,60
6420 Leie datasystemer		52 193,20	65 980,40
6490 Annen leiekostnad		11 265,62	12 575,60
6540 Inventar		0,00	13 416,00
6550 Driftsmateriale		184,00	4 150,40
6590 Annen driftskostnad		990,00	2 544,80
6600 Reparasjon og vedlikehold bygni		23 800,00	24 745,00
6700 Revisjonshonorar		46 000,00	55 000,00
6705 Regnskap		270 163,20	309 343,20

Kontospesifisert Offentlig Regnskap for Amerikanske bildeler AS

Organisasjonsnr. 987665351 Side1av5



Amerikanske bildeler AS

Kontospesifisert utskrift: 13.04.2023 11:30

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
6791 Fakturaoppfølging Finexa		68 348,63	71 093,46
6800 Kontorrekvisita		7 087,99	7 727,10
6840 Aviser og tidsskrifter, bøker o		2 652,00	2 488,00
6900 Telefon / Internett		40 550,82	38 426,09
7320 Reklamekostnad		185 807,80	288 723,40
7322 Google og facebook		134 965,70	117 359,37
7500 Forsikringspremie		36 804,00	35 164,25
7740 Øreavrunding, MVA - oppgjør		1,06	(2,82)
7745 Øreavrunding, avgiftspliktig		0,00	(2 280,20)
7746 Øreavrunding, avgiftsfritt		0,00	2 307,75
7750 Eiendoms- og festeavgifter		10 780,00	10 780,00
7770 Bank og kortgebyrer		27 735,48	28 127,88
7790 Andre kostnader		0,00	104 219,83
7830 Tap på fordringer		22 346,88	34 422,19
7831 Endring i avsetn. tap på fordri		1 518,00	(120 834,00)
Sum Annen driftskostnad		3 196 610,04	3 471 714,39
Sum driftskostnader		12 888 267,11	12 538 520,51
DRIFTSRESULTAT		(653 118,48)	1 204 938,28
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt			
8050 Annen renteinntekt		365,49	0,00
8055 Renteinntekter kunder		22 430,64	19 072,40
Sum Annen renteinntekt		22 796,13	19 072,40
Annen finansinntekt			
8070 Annen finansinntekt		509,00	541,00
Sum Annen finansinntekt		509,00	541,00
Sum finansinntekter		23 305,13	19 613,40
Finanskostnader			
Annen rentekostnad			
8140 Rentekostnad, ikke fradragsbere		241,00	0,00
8150 Annen rentekostnad		0,00	787,00
8155 Leverandørrenter		624,26	315,66
Sum Annen rentekostnad		865,26	1 102,66
Sum finanskostnader		865,26	1 102,66
NETTO FINANSPOSTER		22 439,87	18 510,74
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(630 678,61)	1 223 449,02
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
8300 Betalbar skatt		0,00	103 476,00
8320 Utsatt skatt		(25 229,00)	25 229,00
8330 Endring i utsatt skattefordel		(113 466,00)	140 453,00
Sum Skattekostnad på ordinært resultat		(138 695,00)	269 158,00
ORDINÆRT RESULTAT		(491 983,61)	954 291,02
ÅRSRESULTAT		(491 983,61)	954 291,02



Amerikanske bildeler AS

Kontospesifisert utskrift: 13.04.2023 11:30

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5		
8960 Overføring annen egenkapital		(491 983,61)	954 291,02
Sum Overføringer annen egenkapital		(491 983,61)	954 291,02
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(491 983,61)	954 291,02



Amerikanske bildeler AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
1070 Utsatt skattefordel		113 466,00	0,00
Sum Utsatt skattefordel		113 466,00	0,00
Sum immaterielle eiendeler		113 466,00	0,00
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2		
1100 Bygninger		1 473 354,06	1 514 078,97
Sum Tomter, bygninger og annen fast eiendom		1 473 354,06	1 514 078,97
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2		
1250 Inventar		24 027,00	40 855,00
Sum Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		24 027,00	40 855,00
Sum varige driftsmidler		1 497 381,06	1 554 933,97
SUM ANLEGGSMIDLER		1 610 847,06	1 554 933,97
OMLØPSMIDLER			
Varer			
1460 Innkjøpte varer for videresalg		2 636 329,00	2 671 420,00
1461 Innkjøpte Varer for videresalg.		(200 000,00)	(200 000,00)
Sum Varer		2 436 329,00	2 471 420,00
Fordringer			
Kundefordringer	6		
1500 Kundefordringer		211 648,40	236 563,63
1580 Avsetning tap på fordringer		(31 590,00)	(30 072,00)
Sum Kundefordringer		180 058,40	206 491,63
Andre fordringer	3		
1570 Lagt ut for Sameie		0,00	(237,50)
1740 Andre forskuddsbetalte kostnader		22 527,00	0,00
1743 Forskuddsbetalt forsikring		19 579,00	18 726,00
1971 Visa, Mastercard		1 709,00	0,00
Sum Andre fordringer		43 815,00	18 488,50
Sum fordringer		223 873,40	224 980,13
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7		
1900 Kontanter		5 188,00	6 890,00
1920 1030.05.13242 SpareBank1		428 435,18	2 329 323,26
1922 Fastrente 12mndr. 10301281965		12,46	12,46
1929 Niborkonto 10301244547		361,30	361,30
1930 3207.39.66387 Høyrente		1 900 000,00	0,00
1950 1030.07.57524 SP1 Skattetrekk		13 186,00	59 266,00
1970 0540.03.71247 DnB Postordrekont		242 086,94	629 709,92
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 589 269,88	3 025 562,94
SUM OMLØPSMIDLER		5 249 472,28	5 721 963,07
SUM EIENDELER		6 860 319,34	7 276 897,04
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8		
2000 Aksjekapital		100 000,00	100 000,00

Kontospesifisert Offentlig Regnskap for Amerikanske bildeler AS

Organisasjonsnr. 987665351 Side4av5



Amerikanske bildeler AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
Sum Selskapskapital		100 000,00	100 000,00
Sum innskutt egenkapital		100 000,00	100 000,00
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1,5		
2050 Annen egenkapital		5 136 331,61	5 628 315,22
Sum Annen egenkapital		5 136 331,61	5 628 315,22
Sum opptjent egenkapital		5 136 331,61	5 628 315,22
SUM EGENKAPITAL		5 236 331,61	5 728 315,22
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt			
2120 Utsatt skatt		0,00	25 229,00
Sum Utsatt skatt		0,00	25 229,00
Sum avsetning for forpliktelser		0,00	25 229,00
SUM LANGSIKTIG GJELD		0,00	25 229,00
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
2400 Leverandørgjeld		1 011 288,44	798 972,24
Sum Leverandørgjeld		1 011 288,44	798 972,24
Betalbar skatt	4		
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet		0,00	103 476,00
Sum Betalbar skatt		0,00	103 476,00
Skyldig offentlige avgifter	7		
2600 Forskuddstrekk		39 559,00	59 266,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift		300 631,00	357 105,00
2750 Grunnlag kjøp tjenester fra utl		390 316,35	255 350,65
2751 Motgrunnlag kjøp tjenester fra		(390 316,35)	(255 350,65)
2754 Grunnlag innførsel høy sats		22 263 143,00	15 146 476,00
2755 Motgrunnlag innførsel høy sats		(22 263 143,00)	(15 146 476,00)
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift		26 906,38	38 077,00
2780 Påløpt arbeidsgiveravgift		15 214,18	20 569,91
Sum Skyldig offentlige avgifter		382 310,56	475 017,91
Annen kortsiktig gjeld			
2910 Gjeld til Finn Roger / ENK		57 249,00	0,00
2930 Lønn		65 237,35	0,00
2940 Feriepenger		107 902,38	145 886,67
Sum Annen kortsiktig gjeld		230 388,73	145 886,67
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 623 987,73	1 523 352,82
SUM GJELD		1 623 987,73	1 548 581,82
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 860 319,34	7 276 897,04