



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 362 072
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SYKKELHUSET BODØ AS
Forretningsadresse: Jernbaneveien 8
8012 BODØ

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: Bengt Jensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

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, 03.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 441 629	4 308 040
Annen driftsinntekt			209
Sum inntekter		3 441 629	4 308 249
Kostnader			
Varekostnad		2 492 305	2 227 163
Lønnskostnad	2	793 916	797 017
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	18 980	26 480
Annen driftskostnad	2	783 356	954 276
Sum kostnader		4 088 557	4 004 936
Driftsresultat		-646 928	303 313
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12	316
Sum finansinntekter		12	316
Annen rentekostnad		117 030	125 464
Annen finanskostnad			101
Sum finanskostnader		117 030	125 565
Netto finans		-117 018	-125 249
Ordinært resultat før skattekostnad		-763 946	178 064
Skattekostnad på ordinært resultat	4		35 073
Ordinært resultat etter skattekostnad		-763 946	142 991
Årsresultat	8	-763 946	142 991
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-763 946	142 991
Totalresultat		-763 946	142 991
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Udekket tap		-607 360	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-156 587	142 991
Sum overføringer og disponeringer		-763 946	142 991



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3, 6	15 980	31 960
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3, 6	2 493	5 493
Sum varige driftsmidler		18 473	37 453
Sum anleggsmidler		18 473	37 453
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	1 648 728	2 601 428
Fordringer			
Kundefordringer		44 225	31 075
Andre fordringer		321 932	451 301
Sum fordringer		366 157	482 376
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	113 333	182 595
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		113 333	182 595
Sum omløpsmidler		2 128 218	3 266 399
SUM EIENDELER		2 146 691	3 303 852
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	250 000	250 000
Overkurs		350 000	350 000
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			156 587
Udekket tap		607 360	
Sum opptjent egenkapital		-607 360	156 587
Sum egenkapital	8, 9	-7 360	756 587
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	39 244	82 108
Sum annen langsiktig gjeld		39 244	82 108
Sum langsiktig gjeld		39 244	82 108
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	625 188	749 890
Leverandørgjeld	6	1 086 477	1 313 789
Betalbar skatt	4		35 073
Skyldige offentlige avgifter		135 838	88 699
Annen kortsiktig gjeld		267 304	277 706
Sum kortsiktig gjeld		2 114 806	2 465 157
Sum gjeld		2 154 050	2 547 265
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 146 691	3 303 852



Årsregnskap

2018

Sykkelhuset Bodø AS

Org.nr.:984 362 072



Resultatregnskap			
Sykkelhuset Bodø AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		3 441 629	4 308 040
Annen driftsinntekt		0	209
Sum driftsinntekter		<u>3 441 629</u>	<u>4 308 249</u>
Varekostnad		2 492 305	2 227 163
Lønnskostnad	2	793 916	797 017
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	18 980	26 480
Annen driftskostnad	2	783 356	954 276
Sum driftskostnader		<u>4 088 557</u>	<u>4 004 936</u>
Driftsresultat		<u>-646 928</u>	<u>303 313</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12	316
Annen rentekostnad		117 030	125 464
Annen finanskostnad		0	101
Resultat av finansposter		<u>-117 018</u>	<u>-125 249</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-763 946	178 064
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	35 073
Ordinært resultat		<u>-763 946</u>	<u>142 991</u>
Årsresultat	8	<u>-763 946</u>	<u>142 991</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	142 991
Overført til udekket tap		607 360	0
Overført fra annen egenkapital		156 587	0
Sum overføringer		<u>-763 946</u>	<u>142 991</u>



Balanse			
Sykkelhuset Bodø AS			
Eiendeler	Note	2018	2017
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3, 6	15 980	31 960
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 6	2 493	5 493
Sum varige driftsmidler		<u>18 473</u>	<u>37 453</u>
Sum anleggsmidler		<u>18 473</u>	<u>37 453</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	6	1 648 728	2 601 428
Fordringer			
Kundefordringer		44 225	31 075
Andre kortsiktige fordringer		321 932	451 301
Sum fordringer		<u>366 157</u>	<u>482 376</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	113 333	182 595
Sum omløpsmidler		<u>2 128 218</u>	<u>3 266 399</u>
Sum eiendeler		<u>2 146 691</u>	<u>3 303 852</u>



Balanse			
Sykkelhuset Bodø AS			
	Note	2018	2017
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	250 000	250 000
Overkurs		350 000	350 000
Sum innskutt egenkapital		<u>600 000</u>	<u>600 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	156 587
Udekket tap		-607 360	0
Sum opptjent egenkapital		<u>-607 360</u>	<u>156 587</u>
Sum egenkapital	8, 9	<u>-7 360</u>	<u>756 587</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	39 244	82 108
Sum annen langsiktig gjeld		<u>39 244</u>	<u>82 108</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	625 188	749 890
Leverandørgjeld	6	1 086 477	1 313 789
Betalbar skatt	4	0	35 073
Skyldig offentlige avgifter		135 838	88 699
Annen kortsiktig gjeld		267 304	277 706
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 114 806</u>	<u>2 465 157</u>
Sum gjeld		<u>2 154 050</u>	<u>2 547 265</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 146 691</u>	<u>3 303 852</u>
Bodø, den _____, 30.06.2019			
Styret i Sykkelhuset Bodø AS			
<hr/>			
Bengt Jensen			
styreleder/daglig leder			
<hr/>			



Sykkelhuset Bodø AS Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for igjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% / 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Sykkelhuset Bodø AS
Noter

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	696 239	694 604
Arbeidsgiveravgift	59 642	65 951
Pensjonskostnader	25 969	26 665
Andre ytelser	12 066	9 798
Sum	793 916	797 017

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	65 000
Annen godtgjørelse	76 092
Sum	141 092

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i loven.

Revisor

Selskapet er ikke revisjonspliktig og har valgt fravalg av revisor.

Note 3 Anleggsmidler

	Immaterielle eiendeler	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	27 323	431 900	459 223
= Anskaffelseskost 31.12.18	27 323	431 900	459 223
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	24 830	415 920	440 750
= Bokført verdi 31.12.18	2 493	15 980	18 473
Årets ordinære avskrivninger	3 000	15 980	18 980
Økonomisk levetid	7 år	3-10 år	



Sykkelhuset Bodø AS
Noter

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	35 073
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	35 073
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-763 946	178 064
Permanente forskjeller	50 057	5 055
Endring i midlertidige forskjeller	186 083	-36 980
Skattepliktig inntekt	-527 806	146 139
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	35 073
Sum betalbar skatt i balansen	0	35 073

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	-34 846	-30 438	4 408
Varebeholdning	-496 723	-270 798	225 925
Fordringer	10 846	-33 404	-44 250
Sum	-520 723	-334 640	186 083
Akkumulert fremførbart underskudd	-527 806	0	527 806
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 048 529	334 640	-713 889
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Sykkelhuset Bodø AS Noter

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Sykkelhuset Bodø AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	200	1 250,00	250 000
Sum	200		250 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Bengt Jensen	200	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	200	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Bengt Jensen	styreleder/daglig leder	200

Note 6 Gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:	2018	2017
	0	0

Gjeld pr 31.12.

Gjeld til kredittinstitusjoner, langsiktig	-39 244	-82 108
Gjeldt til kredittinstitusjoner, kassekreditt	-625 188	-749 890
Gjeld til aksjonær	0	-37 199
Sum gjeld	-625 188	-787 090

Som pantesikkerhet for banklån er stillet driftstilbehør i sin helhet og varelager.

Bokført verdi på driftsmidler	18 473	37 453
Bokført verdi varelager	1 648 728	2 601 428

Varelager er også stillet som sikkerhet for leverandørgjeld med prioritet etter banken.

Note 7 Bundne midler

Av bokførte likvider er kr 17 227 bundne skattetreksmidler til dekning av forskuddstrekk. Skyldig skattetrekk pr. 31.12.2018 er 17 216.



Sykkelhuset Bodø AS
Noter

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2018	250 000	350 000	156 587	756 587
Årets resultat			-763 946	-763 946
Pr. 31.12.2018	250 000	350 000	-607 360	-7 360

Note 9 Forsatt drift

Styret har gjennomgått flere tiltak for å sikre fortsatt drift på både inntekts- og kostnadssiden.

Når det gjelder inntekter har styret gjennomgått planer for hvordan Sykkelhuset Bodø AS skal posisjonere seg i markedet. Det er også inngått en ny avtale som sikrer økt oppdragsmengde for særlig verkstedet fremover.

Styret gjennomgår kostnadene og iverksetter tiltak for å redusere disse. Det prioriteres å nedbetale gjeld til kreditorer, i tillegg til at det gjøres det tiltak for å redusere blant annet lønnskostnader og andre driftskostnader.

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.



Årsregnskap

2018

Sykkelhuset Bodø AS

Org.nr.:984 362 072



Resultatregnskap			
Sykkelhuset Bodø AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		3 441 629	4 308 040
Annen driftsinntekt		0	209
Sum driftsinntekter		<u>3 441 629</u>	<u>4 308 249</u>
Varekostnad		2 492 305	2 227 163
Lønnskostnad	2	793 916	797 017
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	18 980	26 480
Annen driftskostnad	2	783 356	954 276
Sum driftskostnader		<u>4 088 557</u>	<u>4 004 936</u>
Driftsresultat		<u>-646 928</u>	<u>303 313</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12	316
Annen rentekostnad		117 030	125 464
Annen finanskostnad		0	101
Resultat av finansposter		<u>-117 018</u>	<u>-125 249</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-763 946	178 064
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	35 073
Ordinært resultat		<u>-763 946</u>	<u>142 991</u>
Årsresultat	8	<u>-763 946</u>	<u>142 991</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	142 991
Overført til udekket tap		607 360	0
Overført fra annen egenkapital		156 587	0
Sum overføringer		<u>-763 946</u>	<u>142 991</u>



Balanse			
Sykkelhuset Bodø AS			
Eiendeler	Note	2018	2017
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3, 6	15 980	31 960
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 6	2 493	5 493
Sum varige driftsmidler		<u>18 473</u>	<u>37 453</u>
Sum anleggsmidler		<u>18 473</u>	<u>37 453</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	6	1 648 728	2 601 428
Fordringer			
Kundefordringer		44 225	31 075
Andre kortsiktige fordringer		321 932	451 301
Sum fordringer		<u>366 157</u>	<u>482 376</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	113 333	182 595
Sum omløpsmidler		<u>2 128 218</u>	<u>3 266 399</u>
Sum eiendeler		<u>2 146 691</u>	<u>3 303 852</u>



Balanse			
Sykkelhuset Bodø AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	250 000	250 000
Overkurs		350 000	350 000
Sum innskutt egenkapital		<u>600 000</u>	<u>600 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	156 587
Udekket tap		-607 360	0
Sum opptjent egenkapital		<u>-607 360</u>	<u>156 587</u>
Sum egenkapital	8, 9	<u>-7 360</u>	<u>756 587</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	39 244	82 108
Sum annen langsiktig gjeld		<u>39 244</u>	<u>82 108</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	625 188	749 890
Leverandørgjeld	6	1 086 477	1 313 789
Betalbar skatt	4	0	35 073
Skyldig offentlige avgifter		135 838	88 699
Annen kortsiktig gjeld		267 304	277 706
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 114 806</u>	<u>2 465 157</u>
Sum gjeld		<u>2 154 050</u>	<u>2 547 265</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 146 691</u>	<u>3 303 852</u>

Bodø, den 30/6-2019
Styret i Sykkelhuset Bodø AS


Bengt Jensen
styreleder/daglig leder



Sykkelhuset Bodø AS Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for igjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% / 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Sykkelhuset Bodø AS Noter

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	696 239	694 604
Arbeidsgiveravgift	59 642	65 951
Pensjonskostnader	25 969	26 665
Andre ytelser	12 066	9 798
Sum	793 916	797 017

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	65 000
Annen godtgjørelse	76 092
Sum	141 092

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i loven.

Revisor

Selskapet er ikke revisjonspliktig og har valgt fravalg av revisor.

Note 3 Anleggsmidler

	Immaterielle eiendeler	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	27 323	431 900	459 223
= Anskaffelseskost 31.12.18	27 323	431 900	459 223
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	24 830	415 920	440 750
= Bokført verdi 31.12.18	2 493	15 980	18 473
Årets ordinære avskrivninger	3 000	15 980	18 980
Økonomisk levetid	7 år	3-10 år	



Sykkelhuset Bodø AS Noter

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	35 073
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	35 073
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-763 946	178 064
Permanente forskjeller	50 057	5 055
Endring i midlertidige forskjeller	186 083	-36 980
Skattepliktig inntekt	-527 806	146 139
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	35 073
Sum betalbar skatt i balansen	0	35 073

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	-34 846	-30 438	4 408
Varebeholdning	-496 723	-270 798	225 925
Fordringer	10 846	-33 404	-44 250
Sum	-520 723	-334 640	186 083
Akkumulert fremførbart underskudd	-527 806	0	527 806
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 048 529	334 640	-713 889
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Sykkelhuset Bodø AS Noter

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Sykkelhuset Bodø AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	200	1 250,00	250 000
Sum	200		250 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Bengt Jensen	200	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	200	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Bengt Jensen	styreleder/daglig leder	200

Note 6 Gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:	2018	2017
	0	0
Gjeld pr 31.12.		
Gjeld til kredittinstitusjoner, langsiktig	-39 244	-82 108
Gjeldt til kredittinstitusjoner, kassekreditt	-625 188	-749 890
Gjeld til aksjonær	0	-37 199
Sum gjeld	-625 188	-787 090

Som pantesikkerhet for banklån er stillet driftstilbehør i sin helhet og varelager.

Bokført verdi på driftsmidler	18 473	37 453
Bokført verdi varelager	1 648 728	2 601 428

Varelager er også stillet som sikkerhet for leverandørgjeld med prioritet etter banken.

Note 7 Bundne midler

Av bokførte likvider er kr 17 227 bundne skattetreksmidler til dekning av forskuddstrekk. Skyldig skattetrekk pr. 31.12.2018 er 17 216.



Sykkelhuset Bodø AS Noter

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2018	250 000	350 000	156 587	756 587
Årets resultat			-763 946	-763 946
Pr. 31.12.2018	250 000	350 000	-607 360	-7 360

Note 9 Forsatt drift

Styret har gjennomgått flere tiltak for å sikre fortsatt drift på både inntekts- og kostnadssiden.

Når det gjelder inntekter har styret gjennomgått planer for hvordan Sykkelhuset Bodø AS skal posisjonere seg i markedet. Det er også inngått en ny avtale som sikrer økt oppdragsmengde for særlig verkstedet fremover.

Styret gjennomgår kostnadene og iverksetter tiltak for å redusere disse. Det prioriteres å nedbetale gjeld til kreditorer, i tillegg til at det gjøres det tiltak for å redusere blant annet lønnskostnader og andre driftskostnader.

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.