



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 015 370
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PORSGRUNN SYKKELIMPORT AS
Forretningsadresse: Storgata 181
3915 PORSGRUNN

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: Erik Wickmann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.07.2018

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 929 863	3 602 176
Sum inntekter		2 929 863	3 602 176
Kostnader			
Varekostnad	5	2 039 862	2 534 712
Lønnskostnad	2	589 505	582 889
Annen driftskostnad	3	413 228	408 290
Sum kostnader		3 042 595	3 525 892
Driftsresultat		-112 732	76 285
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		85	
Sum finansinntekter		85	
Annen rentekostnad	5	72 243	100 033
Sum finanskostnader		72 243	100 033
Netto finans		-72 158	-100 033
Ordinært resultat før skattekostnad	6	-184 890	-23 748
Ordinært resultat etter skattekostnad		-184 890	-23 748
Årsresultat		-184 890	-23 748
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-184 890	-23 748
Sum overføringer og disponeringer		-184 890	-23 748



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1, 5	1 939 798	2 104 272
Sum varer		1 939 798	2 104 272
Fordringer			
Kundefordringer		86 661	61 740
Andre fordringer	5	329 130	398 393
Sum fordringer	5	415 791	460 133
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 113	2 908
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 113	2 908
Sum omløpsmidler		2 356 702	2 567 313
SUM EIENDELER		2 356 702	2 567 313
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 900 aksjer à kr 1 000,00)	6	1 900 000	1 900 000
Sum innskutt egenkapital		1 900 000	1 900 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	923 627	738 738
Sum opptjent egenkapital		-923 627	-738 738



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum egenkapital	6	976 373	1 161 262
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	343 849	466 660
Sum annen langsiktig gjeld		343 849	466 660
Sum langsiktig gjeld		343 849	466 660
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	355 907	331 011
Leverandørgjeld		516 825	523 032
Skyldige offentlige avgifter		46 408	18 653
Annen kortsiktig gjeld		117 340	66 696
Sum kortsiktig gjeld	5	1 036 480	939 391
Sum gjeld		1 380 329	1 406 051
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 356 702	2 567 313



Årsregnskap for 2017

**PORSGRUNN SYKKELIMPORT AS
3915 PORSGRUNN**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:
Søli Regnskap AS
Postboks 2118 Borgestad
3798 SKIEN
Org.nr. 993497177

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2017
PORSGRUNN SYKKELIMPORT AS

	Note	2017	2016
Salgsinntekt		2 929 863	3 602 176
Sum driftsinntekter		2 929 863	3 602 176
Varekostnad	5	(2 039 862)	(2 534 712)
Lønnskostnad	2	(589 505)	(582 889)
Annen driftskostnad	3	(413 228)	(408 290)
Sum driftskostnader		(3 042 595)	(3 525 892)
Driftsresultat		(112 732)	76 285
Annen renteinntekt		85	0
Sum finansinntekter		85	0
Annen rentekostnad	5	(72 243)	(100 033)
Sum finanskostnader		(72 243)	(100 033)
Netto finans		(72 158)	(100 033)
Ordinært resultat før skattekostnad	6	(184 890)	(23 748)
Ordinært resultat		(184 890)	(23 748)
Årsresultat		(184 890)	(23 748)
Overføringer			
Udekket tap	6	(184 890)	(23 748)
Sum		(184 890)	(23 748)



Balanse pr. 31. desember 2017
PORSGRUNN SYKKELIMPORT AS

	Note	2017	2016
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Varer	1, 5	1 939 798	2 104 272
Sum varer		1 939 798	2 104 272
Fordringer			
Kundefordringer		86 661	61 740
Andre fordringer	5	329 130	398 393
Sum fordringer	5	415 791	460 133
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 113	2 908
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 113	2 908
Sum omløpsmidler		2 356 702	2 567 313
Sum eiendeler		2 356 702	2 567 313



Balanse pr. 31. desember 2017 PORSGRUNN SYKKELIMPORT AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 900 aksjer à kr 1 000,00)	6	1 900 000	1 900 000
Sum innskutt egenkapital		1 900 000	1 900 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(923 627)	(738 738)
Sum opptjent egenkapital		(923 627)	(738 738)
Sum egenkapital	6	976 373	1 161 262
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	343 849	466 660
Sum annen langsiktig gjeld		343 849	466 660
Sum langsiktig gjeld		343 849	466 660
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	355 907	331 011
Leverandørgjeld		516 825	523 032
Skyldige offentlige avgifter		46 408	18 653
Annen kortsiktig gjeld		117 340	66 696
Sum kortsiktig gjeld	5	1 036 480	939 391
Sum gjeld		1 380 329	1 406 051
Sum egenkapital og gjeld		2 356 702	2 567 313

Porsgrunn, 09. juli 2018
PORSGRUNN SYKKELIMPORT AS

Erik Wickmann
Styrets leder / Daglig leder



Noter til regnskapet for 2017

Porsgrunn Sykkelimport AS – Org.nr. 989 015 370

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 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 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 for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdning

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. 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 og forbedringer tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt.



Note 2 Ansatte, lønn og andre forhold vedr. personalet

Lønnskostnaden består av følgende poster:

	2017	2016
Lønn og feriepenger	496 826	491 524
Arbeidsgiveravgift	74 028	71 546
Pensjonskostnad og forsikringer	17 038	19 081
Andre personalkostnader	1 613	738
Sum personalkostnader	589 505	582 889

Selskapet har ved utgangen av 2017 en fast ansatt, og har utført noe over 1 årsverk i 2017. Daglig leder og styreleder Erik Wickmann har i 2017 fått utbetalt lønn og andre fordeler med kr. 467 172. Det er ikke utbetalt styrehonorar.

Selskapet har avtale om obligatorisk tjenstepensjonsforsikring for sine ansatte som tilfredstiller de lovbestemte krav.

Note 3 Andre driftskostnader

Selskapets styre har besluttet at selskapet ikke skal ha revisor.

Note 4 Varige driftsmidler

	Påkostning lokaler	Inventar	Totalt
Anskaffelseskost 1.1.2017	35 210	44 933	80 143
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	35 210	44 933	80 143
Akkumulerte avskr. 31.12.2017	- 35 210	- 44 933	- 80 143
Balanseført verdi 31.12.2017	0	0	0
Årets avskrivninger	0	0	0
Avskrivningstid	5 år	5 år	



Note 5 Fordringer, gjeld og andre forpliktelser

Alle balanseførte fordringer og all kortsiktig gjeld forfaller i utgangspunktet ikke senere enn et år fra balansedagen.

Det er i regnskapet bokført en fordring på kr. 325 000 mot selskapet Squeezy AS. Av denne forfaller kr. 300 000 først til betaling når og hvis den årlige omsetningen i Squeezy AS overstiger kr. 5 millioner. Det er derfor en viss usikkerhet knyttet til verdien av denne.

Selskapets pantelån på kr 343 849 og kassekreditt på kr 355 907 (limit på kr. 400 000) er sikret med pant i selskapets varelager og fordringer. Disse hadde samlet bokført verdi på kr. 2 355 588 ved utgangen av 2017.

Note 6 Egenkapital, aksjer og aksjeeiere

Selskapets egenkapital utgjør:

Egenkapital 1.1.2017	1 161 262
Årets resultat	- 184 890
<hr/>	<hr/>
Egenkapital 31.12.2017	976 373

Selskapets aksjekapital er kr. 1 900 000, fordelt på 1900 aksjer pålydende kr. 1 000 i en aksjeklasse.

Selskapets aksjonærer er:
Erik Wickmann (Styreleder) 1 900 aksjer.

Note 7 Skattekostnad

Selskapets skattekostnad i 2017 består av:

Betalbar skatt på ordinært resultat	0
Endring utsatt skatt/utsatt skattefordel	0
<hr/>	<hr/>
Skattekostnad i resultatregnskapet	0

Selskapet har valgt å ikke balanseføre utsatt skattefordel. Denne er beregnet til kr. 212 455 ved utgangen av 2017.

Note 8 Bundne midler

Innestående beløp på skattetrekkskonto pr. 31.12.2017 utgjør kr. 0.
Skyldig forskuddstrekk ved utgangen av 2017 utgjør kr. 22 110,-.