



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 813 050 412
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAUGALAND TAK&BYGG AS
Forretningsadresse: Skjoldavegen 117
5519 HAUGESUND

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: Svein Tore Rossebø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2018

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, 31.07.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 437 470	4 610 157
Annen driftsinntekt		-14 800	112 500
Sum inntekter		5 422 670	4 722 657
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-17 221	-106 944
Varekostnad		2 448 251	1 797 779
Lønnskostnad	6	2 483 056	2 238 075
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		41 200	59 100
Annen driftskostnad		753 519	964 417
Sum kostnader		5 708 805	4 952 427
Driftsresultat		-286 134	-229 770
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		784	151
Annen finansinntekt		65	114
Sum finansinntekter		849	265
Annen rentekostnad		7 045	4 120
Sum finanskostnader		7 045	4 120
Netto finans		-6 196	-3 855
Ordinært resultat før skattekostnad	5	-292 331	-233 625
Skattekostnad på ordinært resultat			-3 709
Ordinært resultat etter skattekostnad		-292 331	-229 916
Årsresultat	1, 4, 9	-292 331	-229 916
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-292 331	-229 916
Totalresultat		-292 331	-229 916



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-292 331	-97 600
Overføringer til/fra annen egenkapital			-132 315
Sum overføringer og disponeringer		-292 331	-229 916



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		122 800	153 400
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		42 619	84 019
Sum varige driftsmidler		165 419	237 419
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		19 087	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		19 087	1 000
Sum anleggsmidler	3	184 506	238 419
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		196 788	179 567
Fordringer			
Kundefordringer		613 589	561 605
Andre fordringer		13 896	22 294
Sum fordringer		627 485	583 899
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	55 597	83 764
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		55 597	83 764
Sum omløpsmidler		879 871	847 230
SUM EIENDELER		1 064 376	1 085 649

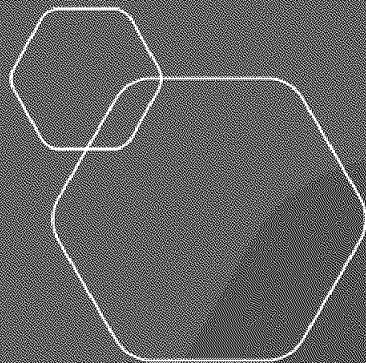
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



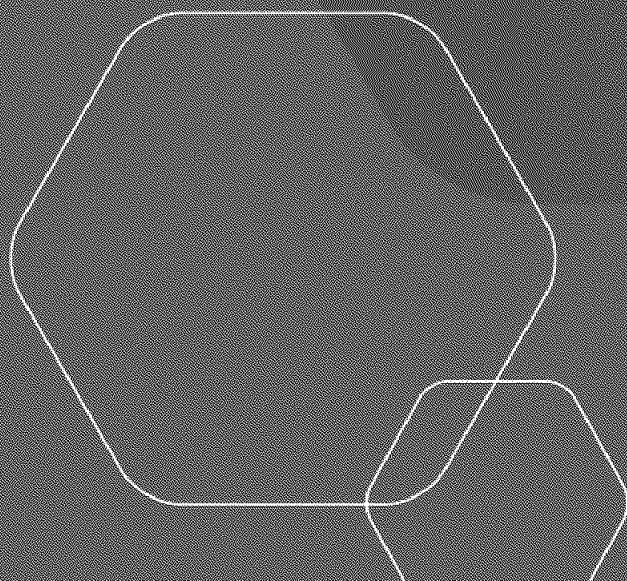
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	230 000	230 000
Sum innskutt egenkapital		230 000	230 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		389 931	97 600
Sum opptjent egenkapital		-389 931	-97 600
Sum egenkapital	4	-159 931	132 400
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		379 760	168 214
Skyldige offentlige avgifter		235 047	196 334
Annen kortsiktig gjeld	7	609 501	588 702
Sum kortsiktig gjeld		1 224 308	953 249
Sum gjeld		1 224 308	953 249
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 064 376	1 085 649



Årsregnskap 2017
Haugaland Tak og Bygg AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 813 050 412



RESULTATREGNSKAP

HAUGALAND TAK OG BYGG AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		5 437 470	4 610 157
Annen driftsinntekt		-14 800	112 500
Sum driftsinntekter		5 422 670	4 722 657
Varekostnad		2 448 251	1 797 779
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-17 221	-106 944
Lønnskostnad	6	2 483 056	2 238 075
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		41 200	59 100
Annen driftskostnad		753 519	964 417
Sum driftskostnader		5 708 805	4 952 427
Driftsresultat		-286 134	-229 770
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		784	151
Annen finansinntekt		65	114
Annen rentekostnad		7 045	4 120
Resultat av finansposter		-6 196	-3 855
Ordinært resultat før skattekostnad	5	-292 331	-233 625
Skattekostnad på ordinært resultat		0	-3 709
Ordinært resultat		-292 331	-229 916
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	1, 4, 9	-292 331	-229 916
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		292 331	97 600
Overført fra annen egenkapital		0	132 315
Sum overføringer		-292 331	-229 916



BALANSE

HAUGALAND TAK OG BYGG AS

EIENDELER	Note	2017	2016
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg		122 800	153 400
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		42 619	84 019
Sum varige driftsmidler		165 419	237 419
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		19 087	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		19 087	1 000
Sum anleggsmidler	3	184 506	238 419
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		196 788	179 567
FORDRINGER			
Kundefordringer		613 589	561 605
Andre kortsiktige fordringer		13 896	22 294
Sum fordringer		627 485	583 899
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	55 597	83 764
Sum omløpsmidler		879 871	847 230
Sum eiendeler		1 064 376	1 085 649



BALANSE

HAUGALAND TAK OG BYGG AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	230 000	230 000
Sum innskutt egenkapital		230 000	230 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-389 931	-97 600
Sum opptjent egenkapital		-389 931	-97 600
Sum egenkapital	4	-159 931	132 400
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		379 760	168 214
Skyldig offentlige avgifter		235 047	196 334
Annen kortsiktig gjeld	7	609 501	588 702
Sum kortsiktig gjeld		1 224 308	953 249
Sum gjeld		1 224 308	953 249
Sum egenkapital og gjeld		1 064 376	1 085 649

Haugesund, 25.04.2018
Styret i Haugaland Tak og Bygg AS

Svein Tore Rossebø
styreleder

Colin Syvertsen
styremedlem

Rune Ingvaldsen
styremedlem

Leif Erik Sandslett
styremedlem



Note 1 Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNETEKTER

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Haugaland Tak og Bygg AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	2 300,00	230 000
Sum	100		230 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Colin Syvertsen	25	25,0	25,0
Leif Erik Sandslett	25	25,0	25,0
Rune Ingvaldsen	25	25,0	25,0
Svein Tore Rossebø	25	25,0	25,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Svein Tore Rossebø	styreleder	25
Rune Ingvaldsen	styremedlem	25
Colin Syvertsen	styremedlem	25
Leif Erik Sandslett	styremedlem	25

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	113 000	339 519	452 519
- Avgang i året		60 000	60 000
= Anskaffelseskost 31.12.17	113 000	279 519	392 519
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	75 800	151 100	226 900
= Bokført verdi 31.12.17	37 200	128 419	165 619
Årets ordinære avskrivninger	9 200	32 000	41 200
Avskrivningsplan	saldo 20%	saldo 20%	

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	230 000	-97 600	132 400
Pr 01.01.2017	230 000	-97 600	132 400
Årets resultat		-292 331	-292 331
Pr 31.12.2017	460 000	-487 531	-27 531



Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	-3 709
Skattekostnad ordinært resultat	0	-3 709
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-292 331	-233 625
Permanente forskjeller	0	-6
Endring i midlertidige forskjeller	897	54 990
Skattepliktig inntekt	-291 434	-178 641
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	21 081	21 978	897
Fordringer	-51 000	-51 000	0
Sum	-29 919	-29 022	897
Akkumulert fremførbart underskudd	-470 075	-178 641	291 434
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	499 994	207 663	-292 331
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	0	0	0

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

Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	2 104 968	1 876 161
Arbeidsgiveravgift	300 900	284 194
Pensjonskostnader	26 336	28 762
Andre ytelser	50 851	48 958
Sum	2 483 056	2 238 075

Gjennomsnittlig antall årsverk: 15



PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene.

Note 6 Fordringer, gjeld og kausjon

Selskapet har gjeld til ansatte som blir tilbakebetalt etter evne.

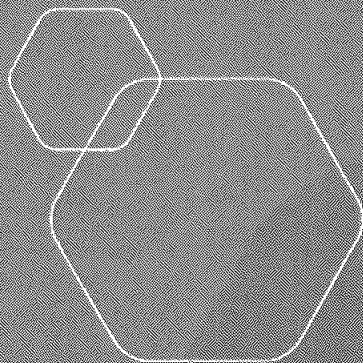
Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 40 601. Det dekker ikke skyldig forskuddstrekk for 6.termin.

Note 9 Fortsatt drift

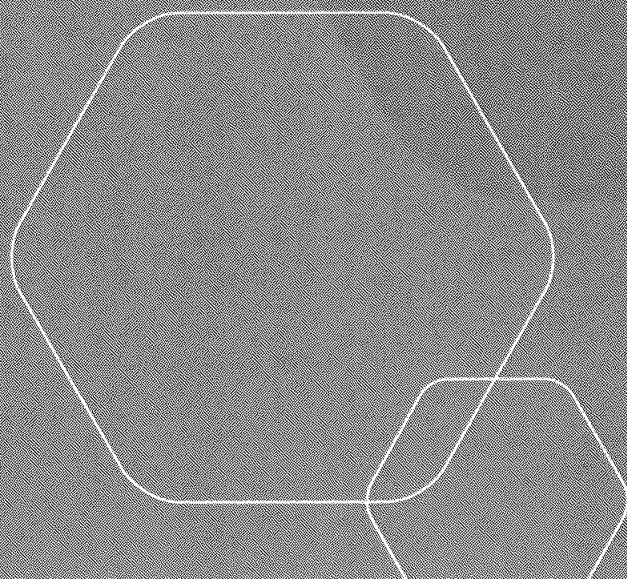
Styrets arbeid i 2017 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. Aksjekapitalen er tapt og styrets handlingsplikt er inntrådt. Aksjonærene er ansvarlig for å tilføre kapital. I budsjettene for 2018 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.



Årsregnskap 2017
Haugaland Tak og Bygg AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 813 050 412



RESULTATREGNSKAP

HAUGALAND TAK OG BYGG AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		5 437 470	4 610 157
Annen driftsinntekt		-14 800	112 500
Sum driftsinntekter		5 422 670	4 722 657
Varekostnad		2 448 251	1 797 779
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-17 221	-106 944
Lønnskostnad	6	2 483 056	2 238 075
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		41 200	59 100
Annen driftskostnad		753 519	964 417
Sum driftskostnader		5 708 805	4 952 427
Driftsresultat		-286 134	-229 770
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		784	151
Annen finansinntekt		65	114
Annen rentekostnad		7 045	4 120
Resultat av finansposter		-6 196	-3 855
Ordinært resultat før skattekostnad	5	-292 331	-233 625
Skattekostnad på ordinært resultat		0	-3 709
Ordinært resultat		-292 331	-229 916
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	1, 4, 9	-292 331	-229 916
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		292 331	97 600
Overført fra annen egenkapital		0	132 315
Sum overføringer		-292 331	-229 916



BALANSE

HAUGALAND TAK OG BYGG AS

EIENDELER	Note	2017	2016
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg		122 800	153 400
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		42 619	84 019
Sum varige driftsmidler		165 419	237 419
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		19 087	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		19 087	1 000
Sum anleggsmidler	3	184 506	238 419
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		196 788	179 567
FORDRINGER			
Kundefordringer		613 589	561 605
Andre kortsiktige fordringer		13 896	22 294
Sum fordringer		627 485	583 899
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	55 597	83 764
Sum omløpsmidler		879 871	847 230
Sum eiendeler		1 064 376	1 085 649



BALANSE			
HAUGALAND TAK OG BYGG AS			
	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	230 000	230 000
Sum innskutt egenkapital		230 000	230 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-389 931	-97 600
Sum opptjent egenkapital		-389 931	-97 600
Sum egenkapital	4	-159 931	132 400
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		379 760	168 214
Skyldig offentlige avgifter		235 047	196 334
Annen kortsiktig gjeld	7	609 501	588 702
Sum kortsiktig gjeld		1 224 308	953 249
Sum gjeld		1 224 308	953 249
Sum egenkapital og gjeld		1 064 376	1 085 649

Haugesund, 25.04.2018
Styret i Haugaland Tak og Bygg AS



Svein Tore Rossebø
styreleder



Rune Irgvaldsen
styremedlem



Colin Syvertsen
styremedlem



Leif Erik Sandslett
styremedlem



Note 1 Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Haugaland Tak og Bygg AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	2 300,00	230 000
Sum	100		230 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Colin Syvertsen	25	25,0	25,0
Leif Erik Sandslett	25	25,0	25,0
Rune Ingvaldsen	25	25,0	25,0
Svein Tore Rossebø	25	25,0	25,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Svein Tore Rossebø	styreleder	25
Rune Ingvaldsen	styremedlem	25
Colin Syvertsen	styremedlem	25
Leif Erik Sandslett	styremedlem	25

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	113 000	339 519	452 519
- Avgang i året		60 000	60 000
= Anskaffelseskost 31.12.17	113 000	279 519	392 519
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	75 800	151 100	226 900
= Bokført verdi 31.12.17	37 200	128 419	165 619
Årets ordinære avskrivninger	9 200	32 000	41 200
Avskrivningsplan	saldo 20%	saldo 20%	

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	230 000	-97 600	132 400
Pr 01.01.2017	230 000	-97 600	132 400
Årets resultat		-292 331	-292 331
Pr 31.12.2017	460 000	-487 531	-27 531



Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	-3 709
Skattekostnad ordinært resultat	0	-3 709
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-292 331	-233 625
Permanente forskjeller	0	-6
Endring i midlertidige forskjeller	897	54 990
Skattepliktig inntekt	-291 434	-178 641
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	21 081	21 978	897
Fordringer	-51 000	-51 000	0
Sum	-29 919	-29 022	897
Akkumulert fremførbart underskudd	-470 075	-178 641	291 434
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	499 994	207 663	-292 331
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	0	0	0

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

Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	2 104 968	1 876 161
Arbeidsgiveravgift	300 900	284 194
Pensjonskostnader	26 336	28 762
Andre ytelser	50 851	48 958
Sum	2 483 056	2 238 075

Gjennomsnittlig antall årsverk: 15



PENSJONSFORPLIKTELSER

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

Note 6 Fordringer, gjeld og kausjon

Selskapet har gjeld til ansatte som blir tilbakebetalt etter evne.

Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 40 601. Det dekker ikke skyldig forskuddstrekk for 6.termin.

Note 9 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2017 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. Aksjekapitalen er tapt og styrets handlingsplikt er inntrådt. Aksjonærene er ansvarlig for å tilføre kapital. I budsjettene for 2018 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.