



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 857 983
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DATAPLAN PAYROLL AS
Forretningsadresse: Stokkamyrvеien 18
4313 SANDNES

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: Tom Henrik Rosseland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 759 322	2 489 857
Sum inntekter		4 759 322	2 489 857
Kostnader			
Varekostnad		397 525	
Lønnskostnad	6	3 344 112	1 473 176
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	108 184	49 301
Annen driftskostnad	2, 7	552 282	820 795
Sum kostnader		4 402 103	2 343 272
Driftsresultat		357 219	146 585
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 679	14 306
Annen finansinntekt		213	
Sum finansinntekter		6 892	14 306
Annen rentekostnad		265	
Annen finanskostnad		133 669	140 822
Sum finanskostnader		133 934	140 822
Netto finans		-127 043	-126 517
Ordinært resultat før skattekostnad		230 176	20 068
Skattekostnad på ordinært resultat	8	56 939	9 461
Ordinært resultat etter skattekostnad		173 237	10 607
Årsresultat		173 237	10 607
Årsresultat etter minoritetsinteresser		173 237	10 607
Totalresultat		173 237	10 607
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer til/fra annen egenkapital		173 237	10 607
Sum overføringer og disponeringer		173 237	10 607



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	37 558	94 497
Goodwill	3	287 002	369 002
Sum immaterielle eiendeler		324 559	463 499
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	44 065	70 249
Sum varige driftsmidler		44 065	70 249
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	9	605 502	1 252 227
Sum finansielle anleggsmidler		605 502	1 252 227
Sum anleggsmidler		974 126	1 785 975
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2	1 175 292	2 070 519
Andre fordringer	9	63 628	2 791
Sum fordringer		1 238 920	2 073 310
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	17 697	17 097
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 697	17 097
Sum omløpsmidler		1 256 617	2 090 406
SUM EIENDELER		2 230 743	3 876 381

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	502 830	502 830
Sum innskutt egenkapital	1	502 830	502 830
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		183 844	10 607
Sum opptjent egenkapital	1	183 844	10 607
Sum egenkapital		686 674	513 437
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	521 295	1 043 025
Betalbar skatt	8		103 958
Skyldige offentlige avgifter		149 322	120 448
Annen kortsiktig gjeld	9	873 451	2 095 513
Sum kortsiktig gjeld		1 544 069	3 362 944
Sum gjeld		1 544 069	3 362 944
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 230 743	3 876 381



Årsregnskap for 2017

Dataplan Payroll AS

Stokkamyrveien 18

Org.nr. 989857983

Innhold:

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning

Utarbeidet av:



DATAPLAN
Regnskap AS

Stokkamyrveien 18, 4313 Sandnes



Resultatregnskap			
Dataplan Payroll AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		4 759 322	2 489 857
Sum driftsinntekter		<u>4 759 322</u>	<u>2 489 857</u>
Varekostnad		397 525	0
Lønnskostnad	6	3 344 112	1 473 176
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	108 184	49 301
Annen driftskostnad	2, 7	552 282	820 795
Sum driftskostnader		<u>4 402 103</u>	<u>2 343 272</u>
Driftsresultat		<u>357 219</u>	<u>146 585</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 679	14 306
Annen finansinntekt		213	0
Annen rentekostnad		265	0
Annen finanskostnad		133 669	140 822
Resultat av finansposter		<u>-127 043</u>	<u>-126 517</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		230 176	20 068
Skattekostnad på ordinært resultat	8	56 939	9 461
Ordinært resultat		<u>173 237</u>	<u>10 607</u>
Årsunderskudd		<u>173 237</u>	<u>10 607</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		173 237	10 607
Sum overføringer		<u>173 237</u>	<u>10 607</u>



Balanse			
Dataplan Payroll AS			
Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	8	37 558	94 497
Goodwill	3	287 002	369 002
Sum immaterielle eiendeler		<u>324 559</u>	<u>463 499</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	44 065	70 249
Sum varige driftsmidler		<u>44 065</u>	<u>70 249</u>
Finansielle driftsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	9	605 502	1 252 227
Sum finansielle anleggsmidler		<u>605 502</u>	<u>1 252 227</u>
Sum anleggsmidler		<u>974 126</u>	<u>1 785 975</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	2	1 175 292	2 070 519
Andre kortsiktige fordringer	9	63 628	2 791
Sum fordringer		<u>1 238 920</u>	<u>2 073 310</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	17 697	17 097
Sum omløpsmidler		<u>1 256 617</u>	<u>2 090 406</u>
Sum eiendeler		<u>2 230 743</u>	<u>3 876 381</u>

**Balanse**

Dataplan Payroll AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	502 830	502 830
Sum innskutt egenkapital	1	<u>502 830</u>	<u>502 830</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		183 844	10 607
Sum opptjent egenkapital	1	<u>183 844</u>	<u>10 607</u>
Sum egenkapital		<u>686 674</u>	<u>513 437</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	521 295	1 043 025
Betalbar skatt	8	0	103 958
Skyldig offentlige avgifter		149 322	120 448
Annen kortsiktig gjeld	9	873 451	2 095 513
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 544 069</u>	<u>3 362 944</u>
Sum gjeld		<u>1 544 069</u>	<u>3 362 944</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 230 743</u>	<u>3 876 381</u>

Sandnes, ___ / ___ - 2018

Frode Berg
Styreleder

Tom Henrik Rosseland
Styremedlem/Daglig leder

Alf Bjarne Ihle
Styremedlem

Tom Z. Heien
Styremedlem



NOTER 2017

Dataplan Payroll AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen iht god regnskapsskikk.

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.

Note 1 Egenkapital

Årets endring:

	Aksjekapital	Overkursfond	Udekket tap	Annen Egenkapital	Sum
Egenkapital pr. 01.01	502 830	-	-	10 607	513 437
Årets resultat				173 237	173 237
Avsatt konsernbidrag					-
Egenkapital pr. 31.12	502 830	-	-	183 843	686 673

Note 2 Vurdering av kundefordringer

	Dette år	Forrige år
Vurdert til pålydende	1 224 635	2 520 519
Avsatt til dekning av usikre fordringer	49 343	450 000
Bokført verdi pr. 31.12	1 175 293	2 070 519

Bokført tap på krav fremkommer slik:

	Dette år	Forrige år
Konstaterte tap på krav	-	-
Endring delkredavsetning	-400 658	450 000
Inngått på tidligere avskrevne fordringer	-	-
Tap på fordringer	-400 658	450 000



NOTER 2017

Dataplan Payroll AS

Note 3 Anleggsmidler

Type anleggsmiddel	Kjøp kunde- portofølgje	Driftsløse, inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	369 002	70 249	439 251
Tilgang	-	-	-
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12.	369 002	70 249	439 251
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	-82 000	-26 184	-108 184
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.	-	-	-
Balansefort verdi pr. 31.12.	287 002	44 065	331 067
Årets avskrivninger	82 000	26 184	108 184
Avskrivningsprosent	20 %	33 %	

Note 4 Bundne midler / pant / lån

Av bankinnskudd er NOK 17.697 bundne midler.

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balansefort
A-aksjer	6795	74	502 830

Det er ikke stemmerettsbegrensninger i selskapets vedtekter.

Aksjonærer	Aksjer	Eierandel
Dataplan AS	6795	100,0 %
Totalt antall aksjer	6795	100,0 %

Note 6 Lønnskostnader, ansatte, godtgjørelser, lån ansatte

Posten lønnskostnader er slått sammen av:

	Dette år	Forrige år
Lønninger	1 634 949	863 289
Arbeidsgiveravgift	241 209	126 534
Pensjonskostnad	50 281	23 088
Andre lønsrelaterte ytelser	1 417 673	460 264
Sum	3 344 112	1 473 175

Selskapet hadde gjennomsnittlig 3 ansatte.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	1 108 015	0
Annen pliktig godtgjørelse	28 073	0

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 7 Revisjonshonorar

Det er i regnskapet utgiftsført honorar til revisor med NOK 36.200 hvorav kr. 32.200 gjelder revisjon.



NOTER 2017

Dataplan Payroll AS

Note 8 Skattekostnad

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	Dette år	Forrige år
Betalbar skatt	-	103 958
Skatt på ytet konsernbidrag	-	-
Utsatt skatt ekstraordinær post på grunn av fisjon	-	-
Endring i utsatt skatt	56 939	-94 497
Sum skattekostnad	56 939	9 460

Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	230 176	20 068
Permanente forskjeller	265	2 027
Endring i midlertidige forskjeller	-230 441	393 735
Mottatt konsernbidrag	-	-
Ytet konsernbidrag	-	-
Årets skattegrunnlag	-	415 830
Betalbar skatt på årets resultat	-	103 958

Oversikt over midlertidige forskjeller:

	Forrige år	Dette år	Endring
Anleggsmidler	56 265	27 695	28 570
Varer	-	-	-
Fordringer	-450 000	-190 989	-259 011
Avsatt utbytte	-	-	-
Aksjer og andre verdipapir	-	-	-
Andeler i Deltakerliknede selskaper	-	-	-
Andre forskjeller	-	-	-
Gevinst- og tapskonto	-	-	-
Sum	-393 735	-163 294	-230 441
24 % / 23 % utsatt skattefordel	-94 497	-37 558	-56 939

Utsatt skattefordel er oppført i balansen under posten immaterielle eiendeler. Det vurderes som overveiende sannsynlig at den utsatte skattefordelen kan utnyttes i fremtiden utfra forventninger om fremtidig positiv inntjening.

Note 9 Fordring / gjeld

Mellomværende med selskap i samme konsern:

	Kortsiktig fordringer		Langsiktig fordringer		Kortsiktig gjeld	
	I år	I fjor	I år	I fjor	I år	I fjor
Dataplan AS	605 502	-	-	-	70 447	1 814 386
Dataplan IT Partner AS	-	-	-	-	11 376	64 778
Dataplan Regnskap AS	15 150	999 095	-	-	39 480	913 698
Dataplan Solutions AS	-	-	-	-	450	1 688



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Vasslothen 114 Forus, NO-4313 Sandnes
Postboks 8015, NO-4068 Stavanger

Foretaksregisteret, NO 976 389 087 MVA
Tlf: +47 51 70 06 00
Faks: +47 51 70 06 01
www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Dataplan Payroll AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Dataplan Payroll AS som består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;



Building a better
working world

- » vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- » konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- » vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Stavanger, 19. juni 2018
ERNST & YOUNG AS

Stig Tore Strand
statsautorisert revisor