



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 947 380 222
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: Småtroll A/S
Forretningsadresse: c/o Dagfinn Lind
Dronningens gate 7B
8006 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: KPMG AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 391 400	3 475 991
Sum inntekter		2 391 400	3 475 991
Kostnader			
Varekostnad		1 601 115	1 946 802
Lønnskostnad	2	705 683	849 756
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	7 917	7 917
Annen driftskostnad		587 114	611 723
Sum kostnader		2 901 829	3 416 198
Driftsresultat		-510 429	59 793
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		119	384
Annen finansinntekt		80	119
Sum finansinntekter		199	503
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	3 000	
Annen rentekostnad		18 499	13 345
Annen finanskostnad		3	2 249
Sum finanskostnader		21 502	15 594
Netto finans		-21 302	-15 091
Ordinært resultat før skattekostnad		-531 731	44 702
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-531 731	44 702
Årsresultat		-531 731	44 702
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-531 731	44 702
Totalresultat		-531 731	44 702



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-531 731	44 702
Sum overføringer og disponeringer	7	-531 731	44 702



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		15 833	23 749
Sum varige driftsmidler	5	15 833	23 749
Sum anleggsmidler		15 833	23 749
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		1 003 359	1 294 148
Fordringer			
Kundefordringer			7 066
Andre fordringer		33 180	22 191
Sum fordringer		33 180	29 257
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	49 538	55 846
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		49 538	55 846
Sum omløpsmidler		1 086 077	1 379 252
SUM EIENDELER		1 101 910	1 403 002
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		114 902	646 633
Sum opptjent egenkapital		114 902	646 633
Sum egenkapital	7	214 902	746 633
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		297 579	394 863
Leverandørgjeld		49 042	35 958
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		81 054	120 922
Annen kortsiktig gjeld	8	459 332	104 625
Sum kortsiktig gjeld		887 007	656 368
Sum gjeld		887 007	656 368
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 101 910	1 403 002



Årsregnskap

2016

Småtroll A/S

Org.nr.:947 380 222



Årsberetning 2016

Småtroll AS

ORG NR 988 878 030

Virksomhetens art

Selskapets formål er handelsvirksomhet innen barneklær og barneutstyr. Selskapet er lokalisert i Bodø kommune.

Stilling og resultat

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskap og balanse med tilhørende noter et rettviseende uttrykk for resultatet og den økonomiske stilling ved årsskiftet.

Ut over det som fremgår av årsregnskapet, kjenner styret ikke til andre forhold vedrørende selskapets drift som skulle være tatt med i regnskapet.

Etter utgangen av regnskapsåret er det ikke inntruffe forhold som det ikke er tatt hensyn til i årsoppgjøret, og som er viktig for å bedømme bedriftens resultat og stilling.

Fortsatt drift

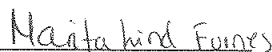
Årsregnskapet er avlagt under forutsetningene for fortsatt drift. Styret kjenner ikke til forholdet som er av betydning for å vurdere denne forutsetning, og som ikke fremkommer av årsregnskapet med notater.

Arbeidsmiljø/ytre miljø/likestilling

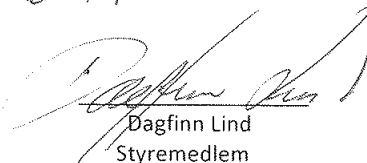
Selskapet hadde ved utgangen av 2016 2 ansatte, hvorav 1 på heltid. Styret består av 2 personer. En kvinne og en mann. Ut fra bedriftens størrelse er det ikke naturlig å iverksette noen tiltak knyttet til likestilling. Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø.

Bodø;

9/6-17



Marita Lind Furnes
Styreleder



Dagfinn Lind
Styremedlem



Resultatregnskap			
Småttroll A/S			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt		2 391 400	3 475 991
Sum driftsinntekter		2 391 400	3 475 991
Varekostnad		1 601 115	1 946 802
Lønnskostnad	2	705 683	849 756
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	7 917	7 917
Annen driftskostnad		587 114	611 723
Sum driftskostnader		2 901 829	3 416 198
Driftsresultat		-510 429	59 793
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		119	384
Annen finansinntekt		80	119
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	3 000	0
Annen rentekostnad		18 499	13 345
Annen finanskostnad		3	2 249
Resultat av finansposter		-21 302	-15 091
Ordinært resultat før skattekostnad		-531 731	44 702
Ordinært resultat		-531 731	44 702
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		-531 731	44 702
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-531 731	44 702
Sum overføringer	7	-531 731	44 702

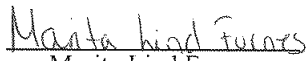



Balanse			
Småtroll A/S			
Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		15 833	23 749
Sum varige driftsmidler	5	15 833	23 749
Sum anleggsmidler		15 833	23 749
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		1 003 359	1 294 148
Fordringer			
Kundefordringer		0	7 066
Andre kortsiktige fordringer		33 180	22 191
Sum fordringer		33 180	29 257
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	49 538	55 846
Sum omløpsmidler		1 086 077	1 379 252
Sum eiendeler		1 101 910	1 403 002



Balanse			
Småtroll A/S			
Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		114 902	646 633
Sum opptjent egenkapital		114 902	646 633
Sum egenkapital	7	214 902	746 633
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		297 579	394 863
Leverandørgjeld		49 042	35 958
Skyldig offentlige avgifter		81 054	120 922
Annen kortsiktig gjeld	8	459 332	104 625
Sum kortsiktig gjeld		887 007	656 368
Sum gjeld		887 007	656 368
Sum egenkapital og gjeld		1 101 910	1 403 002

Styret i Småtroll A/S

 Marita Lind Furnes styreleder	 Dagfinn Magne Lind styremedlem
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Småtroll A/S Side 4



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. Kostnadsføring skjer etter sammenstillingsprinsippet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med gjeldende skattesats 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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. 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.

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 antatt 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



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

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	621 105	761 079
Arbeidsgiveravgift	51 662	56 166
Pensjonskostnader	32 916	32 511
Andre ytelser	0	0
Sum	705 683	849 756
Gjennomsnittlig antall årsverk:	2,0	2,4

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styrets leder
Lønn	0	304 720

Selskapet har ikke daglig leder men styrets leder er aktiv i driften og har tatt ut lønn. Ellers er det ikke ytet lån eller stilt sikkerhet til fordel for ansatte, styret eller aksjeeiere.

Pensjonsforpliktelser

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

Selskapet har ingen revisjonskostnader. Det ble foretatt fravalg av revisor fra regnskapsåret 2011.

Note 3 Bankinnskudd

I posten inngår bundne skattetrekkmidler på kr 12 786.



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-531 731	44 702
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-1 202	8 611
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-53 313
Skattepliktig inntekt	-532 933	0
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:

	2016	2015	Endring
Varige driftsmidler	-20 644	-21 846	-1 203
Sum	-20 644	-21 846	-1 203
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 264 584	-731 651	532 933
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 285 228	753 497	-531 731
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skatt (24 % / 25 %)	0	0	0

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

Note 5 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.16	39 583	39 583
= Anskaffelseskost 31.12.16	39 583	39 583
Akkumulerte avskrivninger 31.12.16	23 751	23 751
= Bokført verdi 31.12.16	15 832	15 832
Årets ordinære avskrivninger	7 917	7 917



Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Småtroll A/S pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Tilia Gruppen AS	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2016	100 000	646 633	746 633
Årets resultat		-531 731	-531 731
Pr 31.12.2016	100 000	114 902	214 902

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

Småtroll A/S har gjeld til følgende konsernselskap pr 31.12.2016.

Selskap	Fordringer	Renter	Rentesats
Tilia Gruppen AS	-403 000	3 000	1,5 %
Sum lån til konsernselskap	-403 000	3 000	