



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 175 340
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLYTRADE AS
Forretningsadresse: Kristianiasvingen 69
0782 OSLO

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: SKABO ERIK
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2017

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, 23.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 313 373	2 919 224
Annen driftsinntekt			12 128
Sum inntekter		2 313 373	2 931 352
Kostnader			
Varekostnad	3	373 150	
Lønnskostnad	1	623 634	535 539
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-11 647	11 647
Annen driftskostnad		373 905	378 609
Sum kostnader		1 359 042	925 794
Driftsresultat		954 331	2 005 557
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	5	54 035	35 594
Annen finansinntekt	4, 4	50 746	981 192
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	4	46 113	259 000
Sum finansinntekter		150 893	1 275 786
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig ver	4	141 920	
Annen rentekostnad		22 485	1 730
Annen finanskostnad	4	47 644	126 226
Sum finanskostnader		212 050	127 956
Netto finans		-61 157	1 147 829
Ordinært resultat før skattekostnad		893 175	3 153 387
Skattekostnad på ordinært resultat	6	244 792	548 464
Ordinært resultat etter skattekostnad		648 383	2 604 923
Årsresultat	9	648 383	2 604 923



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Årsresultat etter minoritetsinteresser		648 383	2 604 923
Totalresultat		648 383	2 604 923
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		500 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		148 383	2 604 923
Sum overføringer og disponeringer		648 383	2 604 923



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3		97 109
Sum varige driftsmidler			97 109
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner	5	553 000	699 220
Sum finansielle anleggsmidler		553 000	699 220
Sum anleggsmidler		553 000	796 329
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2	670 254	1 047 508
Andre fordringer	1	408 027	3 281
Sum fordringer		1 078 282	1 050 789
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		2 015 917	1 378 345
Andre finansielle instrumenter		1 280 815	
Sum investeringer	4	3 296 732	1 378 345
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	109 892	1 652 161
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		109 892	1 652 161
Sum omløpsmidler		4 484 906	4 081 295
SUM EIENDELER		5 037 906	4 877 624



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 876 626	3 728 243
Sum opptjent egenkapital		3 876 626	3 728 243
Sum egenkapital	9	3 976 626	3 828 243
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		5 245
Sum avsetninger for forpliktelser			5 245
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	5 245
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 392	80 551
Betalbar skatt	6	250 037	543 219
Skyldige offentlige avgifter		41 777	46 785
Utbytte	1, 9	500 000	
Annen kortsiktig gjeld	1	254 075	373 581
Sum kortsiktig gjeld		1 061 281	1 044 136
Sum gjeld		1 061 281	1 049 381
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 037 906	4 877 624



Årsoppgjøret 2016

Polytrade AS

Innhold:

Styrets beretning
Resultat
Balanse
Noter



Org.nr: 980 175 340



PolyTrade AS

Styrets beretning for 2016


1. Styret mener at det resultatregnskap og balanse som er lagt fram gir et godt og fullstendig bilde av bedriftens situasjon ved årsskiftet. Resultatet viser en tilfredsstillende utvikling. Dog en del mindre enn 2015. Driftskostnader holdes stabilt. Lønn til daglig leder har økt ca 13% . Vi forventer stabil omsetning for 2017. Finansielle gevinster var beskjedne for 2016 pga mer forsiktige investeringer. Kostnads besparelse på drift vil fortsatt være i fokus.
2. Det har under regnskapsårets utløp ikke inntruffet forhold som er av vesentlig vurdering av selskapets stilling.
3. Bedriften viser en tilfredsstillende drift.
4. Selskapet hadde ved årets slutt 1 ansatt.
5. Selskapet hadde pr. 31/12.14 i alt 3 aksjeeiere.

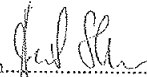
Erik Skabo	800 aksjer
Henrik Skabo	100 aksjer
Cathrine Skabo	100 aksjer
6. Selskapet viser et overskudd før skatt på kr.893.175,00
7. Selskapet har avsatt utbytte til daglig leder med.kr 500.000,00
8. Selskapet forurensrer ikke det ytre miljø og bevisstgjør denne holdning overfor sine forretningsforbindelser.
9. For selskapets ansatte utgjør fordelingen mellom kvinner og menn 0/100%
Selskapets styre består av 0 kvinner og 2 menn.

Ved fremtidige ansettelse og ved ny valg til styret, vil selskapet så langt det er mulig innrette seg i samsvar med likestillingsloven §3,3F §4.

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Oslo 2017-04-24

Sign. 
Erik Skabo

Sign. 
Henrik Skabo

PolyTrade AS
Kristianstasjonen 69
0782 Oslo- Norway
Tel. +47 22 14 56 04
Fax +47 22 14 56 68

E-mail
eskabo@online.no

Org no. 980 175 340 MVA
Bank; Bn-bank 9235 16 43902



Resultatregnskap

Polytrade AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt		2 313 373	2 919 224
Annen driftsinntekt		0	12 128
Sum driftsinntekter		2 313 373	2 931 352
Varekostnad	3	373 150	0
Lønnskostnad	1	623 634	535 539
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-11 647	11 647
Annen driftskostnad		373 905	378 609
Sum driftskostnader		1 359 042	925 794
Driftsresultat		954 331	2 005 557
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	5	54 035	35 594
Annen finansinntekt	4	49 047	0
Gevinst finansielle investeringer	4	1 699	981 192
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler	4	46 113	259 000
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	4	141 920	0
Annen rentekostnad		22 485	1 730
Tap ved realisasjon av finansielle investeringer	4	16 781	118 957
Annen finanskostnad		30 863	7 269
Resultat av finansposter		-61 157	1 147 829
Ordinært resultat før skattekostnad		893 175	3 153 387
Skattekostnad på ordinært resultat	6	244 792	548 464
Ordinært resultat		648 383	2 604 923
Årsresultat	9	648 383	2 604 923
Overføringer			
Avsatt til utbytte		500 000	0
Avsatt til annen egenkapital		148 383	2 604 923
Sum overføringer		648 383	2 604 923



Balanse

Polytrade AS

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	0	97 109
Sum varige driftsmidler		0	97 109
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	553 000	699 220
Sum finansielle anleggsmidler		553 000	699 220
Sum anleggsmidler		553 000	796 329
Fordringer			
Kundefordringer	2	670 254	1 047 508
Andre kortsiktige fordringer		8 027	3 281
Lån til aksjonær	1	400 000	0
Sum fordringer		1 078 282	1 050 789
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		2 015 917	1 378 345
Andre finansielle instrumenter		1 280 815	0
Sum investeringer	4	3 296 732	1 378 345
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	109 892	1 652 161
Sum omløpsmidler		4 484 906	4 081 295
Sum eiendeler		5 037 906	4 877 624



Balanse

Polytrade AS

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 876 626	3 728 243
Sum opptjent egenkapital		3 876 626	3 728 243
Sum egenkapital	9	3 976 626	3 828 243
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	0	5 245
Sum avsetning for forpliktelser		0	5 245
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 392	80 551
Gjeld til aksjonær	1	121 994	251 271
Betalbar skatt	6	250 037	543 219
Skyldig offentlige avgifter		41 777	46 785
Utbytte	1, 9	500 000	0
Annen kortsiktig gjeld		132 080	122 310
Sum kortsiktig gjeld		1 061 281	1 044 136
Sum gjeld		1 061 281	1 049 381
Sum egenkapital og gjeld		5 037 906	4 877 624

19.04.2017
Styret i Polytrade AS

SKABO ERIK
Daglig leder og Styrets leder



Noter

Polytrade AS

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 24% 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. 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.

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.



Noter

Polytrade AS

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	540 893	460 240
Arbeidsgiveravgift	77 504	66 133
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	5 237	9 166
Sum	623 634	535 539

Selskapet har i 2016 sysselsatt 1 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	533 134	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	55 517	0
Sum	588 651	0

Daglig leder har ytt et lån til selskapet på kr 121 994. Lånet, som er rentefritt, forfaller i 2017. Selskapet har ytt daglig leder aksjonærlån med kr 400 000. Lånet er innberettet med utbyttebeskatning i 2016. Det er avsatt 500 000 til utbytte til dekning av aksjonærlånet.

Revisor

Selskapet har valgt bort revisor.

Note 2 Kundefordringer

	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	171 399	767 096
Avsetning til tap	0	0
Opptjent inntekt pr 31.12.2016	498 856	280 412
Balansført verdi av kundefordringer 31.12	670 254	1 047 508



Noter

Polytrade AS

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.16	108 756	108 756
- Avgang i året	108 756	108 756
= Anskaffelseskost 31.12.16	0	0
= Bokført verdi 31.12.16	0	0
Årets ordinære avskrivninger	-11 647	-11 647
Økonomisk levetid	0 år	

Selskapet balanseførte i 2016 feilaktig kr 108 756 som anleggsmiddel. Dette skulle vært behandlet som varekostnad. Feil i tidligere års regnskap er kostnadsført i 2016. Kr. 108 756 er inkludert i varekostnad, mens avskrivninger i 2016 på -11647 består av tilbakeføring av avskrivning 2015.

Note 4 Verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Markeds verdi
Omløpsmidler			
Akastor ASA	160 377	189 718	189 718
Aker BP ASA	126 079	154 500	154 500
Handelsbanken latin Amerika	200 000	180 909	180 909
Hexagon Composites	141 000	134 500	134 500
Storebrand fondskonto link	1 252 801	1 110 937	1 110 937
Storebrand Høyrente	1 280 815	1 280 815	1 280 815
Storebrand Privat Investor	282 429	0	
Storebrand vekst	245 408	245 353	245 353
Sum	3 688 910	3 296 733	3 296 733

Note 5 Fordringer og gjeld

	Lån 1	Lån 2	Sum
Hovedstol	500 000	225 000	725 000
IB 01.01.2016	474 220	225 000	699 220
Avdrag	-166 668		-166 668
Renter	20 448		20 448
UB 31.12.2016	328 000	225 000	553 000

Det er ytt 2 lån til et annet selskap på henholdsvis 500 000 og 225 000.
Lånet på kr 500 000 renteberegnes med 5% pr år, mens det andre lånet på kr 225 000 er rentefritt.



Noter

Polytrade AS

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	250 037	543 219
Endring i utsatt skatt	-5 245	5 245
Skattekostnad ordinært resultat	244 792	548 464
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	893 175	3 153 387
Permanente forskjeller	85 991	-1 120 483
Endring i midlertidige forskjeller	20 980	-20 980
Skattepliktig inntekt	1 000 146	2 011 923
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	250 037	543 219
Sum betalbar skatt i balansen	250 037	543 219

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	0	20 980	20 980
Sum	0	20 980	20 980
Utsatt skatt (24 % / 25 %)	0	5 245	5 245

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

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 28 249.



Noter

Polytrade AS

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Polytrade AS pr. 31.12 består av:

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

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
SKABO ERIK	800	80,0	80,0
SKABO CATHRINE	100	10,0	10,0
SKABO HENRIK	100	10,0	10,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
SKABO ERIK	Daglig leder og Styrets leder	800

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2015	100 000	0	0	3 728 243	3 828 243
Endringer ført mot EK				0	0
Pr 01.01.2016	100 000	0	0	3 728 243	3 828 243
Årets resultat				648 383	648 383
Utbytte				-500 000	-500 000
Pr 31.12.2016	100 000	0	0	3 876 626	3 976 626



Årsoppgjøret 2016

Polytrade AS

Innhold:

Styrets beretning
Resultat
Balanse
Noter



Org.nr: 980 175 340



PolyTrade AS

Styrets beretning for 2016

1. Styret mener at det resultatregnskap og balanse som er lagt fram gir et godt og fullstendig bilde av bedriftens situasjon ved årsskiftet. Resultatet viser en tilfredsstillende utvikling. Dog en del mindre enn 2015. Driftskostnader holdes stabilt. Lønn til daglig leder har økt ca 13% . Vi forventer stabil omsetning for 2017..Finansielle gevinster var beskjedne for 2016 pga mer forsiktige investeringer. Kostnads besparelse på drift vil fortsatt være i fokus.
2. Det har under regnskapsårets utløp ikke inntruffet forhold som er av vesentlig vurdering av selskapets stilling.
3. Bedriften viser en tilfredsstillende drift.
4. Selskapet hadde ved årets slutt 1 ansatt.
5. Selskapet hadde pr. 31/12.14 i alt 3 aksjeeiere.

Erik Skabo	800 aksjer
Henrik Skabo	100 aksjer
Cathrine Skabo	100 aksjer
6. Selskapet viser et overskudd før skatt på kr.893.175,00
7. Selskapet har avsatt utbytte til daglig leder med.kr 500.000,00
8. Selskapet forurenser ikke det ytre miljø og bevisstgjør denne holdning overfor sine forretningsforbindelser.
9. For selskapets ansatte utgjør fordelingen mellom kvinner og menn 0/100%
Selskapets styre består av 0 kvinner og 2 menn.

Ved fremtidige ansettelser og ved ny valg til styret, vil selskapet så langt det er mulig innrette seg i samsvar med likestillingsloven §3,JF §4.

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Oslo 2017-04-24

Sign.....
Erik Skabo

Sign.....
Henrik Skabo

PolyTrade AS
Kristiantasvingen 69
0782 Oslo- Norway
Tel. +47 22 14 56 04
Fax +47 22 14 56 68

E-mail
eskabo@online.no

Org no. 980 175 340 MVA
Bank; Bn-bank 9235 16 43902



Resultatregnskap

Polytrade AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt		2 313 373	2 919 224
Annen driftsinntekt		0	12 128
Sum driftsinntekter		2 313 373	2 931 352
Varekostnad	3	373 150	0
Lønnskostnad	1	623 634	535 539
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-11 647	11 647
Annen driftskostnad		373 905	378 609
Sum driftskostnader		1 359 042	925 794
Driftsresultat		954 331	2 005 557
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	5	54 035	35 594
Annen finansinntekt	4	49 047	0
Gevinst finansielle investeringer	4	1 699	981 192
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler	4	46 113	259 000
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	4	141 920	0
Annen rentekostnad		22 485	1 730
Tap ved realisasjon av finansielle investeringer	4	16 781	118 957
Annen finanskostnad		30 863	7 269
Resultat av finansposter		-61 157	1 147 829
Ordinært resultat før skattekostnad		893 175	3 153 387
Skattekostnad på ordinært resultat	6	244 792	548 464
Ordinært resultat		648 383	2 604 923
Arsresultat	9	648 383	2 604 923
Overføringer			
Avsatt til utbytte		500 000	0
Avsatt til annen egenkapital		148 383	2 604 923
Sum overføringer		648 383	2 604 923



Balanse

Polytrade AS

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	0	97 109
Sum varige driftsmidler		0	97 109
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	553 000	699 220
Sum finansielle anleggsmidler		553 000	699 220
Sum anleggsmidler		553 000	796 329
Fordringer			
Kundefordringer	2	670 254	1 047 508
Andre kortsiktige fordringer		8 027	3 281
Lån til aksjonær	1	400 000	0
Sum fordringer		1 078 282	1 050 789
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		2 015 917	1 378 345
Andre finansielle instrumenter		1 280 815	0
Sum investeringer	4	3 296 732	1 378 345
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	109 892	1 652 161
Sum omløpsmidler		4 484 906	4 081 295
Sum eiendeler		5 037 906	4 877 624



Balanse

Polytrade AS

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 876 626	3 728 243
Sum opptjent egenkapital		3 876 626	3 728 243
Sum egenkapital	9	3 976 626	3 828 243
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	0	5 245
Sum avsetning for forpliktelser		0	5 245
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 392	80 551
Gjeld til aksjonær	1	121 994	251 271
Betalbar skatt	6	250 037	543 219
Skyldig offentlige avgifter		41 777	46 785
Utbytte	1, 9	500 000	0
Annen kortsiktig gjeld		132 080	122 310
Sum kortsiktig gjeld		1 061 281	1 044 136
Sum gjeld		1 061 281	1 049 381
Sum egenkapital og gjeld		5 037 906	4 877 624

19.04.2017
Styret i Polytrade AS



SKABO ERIK
Daglig leder og Styrets leder



Noter

Polytrade AS

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 24% 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. 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.

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.



Noter

Polytrade AS

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	540 893	460 240
Arbeidsgiveravgift	77 504	66 133
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	5 237	9 166
Sum	623 634	535 539

Selskapet har i 2016 sysselsatt 1 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	533 134	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	55 517	0
Sum	588 651	0

Daglig leder har ytt et lån til selskapet på kr 121 994. Lånet, som er rentefritt, forfaller i 2017. Selskapet har ytt daglig leder aksjonærlån med kr 400 000. Lånet er innberettet med utbyttebeskatning i 2016. Det er avsatt 500 000 til utbytte til dekning av aksjonærlånet.

Revisor

Selskapet har valgt bort revisor.

Note 2 Kundefordringer

	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	171 399	767 096
Avsetning til tap	0	0
Opptjent inntekt pr 31.12.2016	498 856	280 412
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	670 254	1 047 508



Noter

Polytrade AS

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.16	108 756	108 756
- Avgang i året	108 756	108 756
= Anskaffelseskost 31.12.16	0	0
= Bokført verdi 31.12.16	0	0
Årets ordinære avskrivninger	-11 647	-11 647
Økonomisk levetid	0 år	

Selskapet balanseførte i 2016 feilaktig kr 108 756 som anleggsmiddel. Dette skulle vært behandlet som varekostnad. Feil i tidligere års regnskap er kostnadsført i 2016. Kr. 108 756 er inkludert i varekostnad, mens avskrivninger i 2016 på -11647 består av tilbakeføring av avskrivning 2015.

Note 4 Verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Markeds verdi
Omløpsmidler			
Akastor ASA	160 377	189 718	189 718
Aker BP ASA	126 079	154 500	154 500
Handelsbanken latin Amerika	200 000	180 909	180 909
Hexagon Composites	141 000	134 500	134 500
Storebrand fondskonto link	1 252 801	1 110 937	1 110 937
Storebrand Høyrente	1 280 815	1 280 815	1 280 815
Storebrand Privat Investor	282 429	0	
Storebrand vekst	245 408	245 353	245 353
Sum	3 688 910	3 296 733	3 296 733

Note 5 Fordringer og gjeld

	Lån 1	Lån 2	Sum
Hovedstol	500 000	225 000	725 000
IB 01.01.2016	474 220	225 000	699 220
Avdrag	-166 668		-166 668
Renter	20 448		20 448
UB 31.12.2016	328 000	225 000	553 000

Det er ytt 2 lån til et annet selskap på henholdsvis 500 000 og 225 000. Lånet på kr 500 000 renteberegnes med 5% pr år, mens det andre lånet på kr 225 000 er rentefritt.



Noter

Polytrade AS

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	250 037	543 219
Endring i utsatt skatt	-5 245	5 245
Skattekostnad ordinært resultat	244 792	548 464
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	893 175	3 153 387
Permanente forskjeller	85 991	-1 120 483
Endring i midlertidige forskjeller	20 980	-20 980
Skattepliktig inntekt	1 000 146	2 011 923
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	250 037	543 219
Sum betalbar skatt i balansen	250 037	543 219

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	0	20 980	20 980
Sum	0	20 980	20 980
Utsatt skatt (24 % / 25 %)	0	5 245	5 245

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

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 28 249.



Noter

Polytrade AS

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Polytrade AS pr. 31.12 består av:

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

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
SKABO ERIK	800	80,0	80,0
SKABO CATHRINE	100	10,0	10,0
SKABO HENRIK	100	10,0	10,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
SKABO ERIK	Daglig leder og Styrets leder	800

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2015	100 000	0	0	3 728 243	3 828 243
Endringer ført mot EK				0	0
Pr 01.01.2016	100 000	0	0	3 728 243	3 828 243
Årets resultat				648 383	648 383
Utbytte				-500 000	-500 000
Pr 31.12.2016	100 000	0	0	3 876 626	3 976 626