



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 761 892
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DYRENES VENN STRØMSØ AS
Forretningsadresse: Hans Kiærs gate 6
3041 DRAMMEN

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: Gard Daniel Isaksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2018

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, 11.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 190 508	1 141 299
Sum inntekter		6 190 508	1 141 299
Kostnader			
Varekostnad		2 638 850	345 559
Lønnskostnad	1	2 525 284	346 744
Avskrivning på varige driftsmidler		205 400	
Annen driftskostnad		1 461 014	385 704
Sum kostnader		6 830 548	1 078 007
Driftsresultat		-640 041	63 292
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		433	95
Annen finansinntekt		19	
Sum finansinntekter		452	95
Rentekostnad til foretak i samme konsern		62 754	
Annen rentekostnad		8 941	65
Annen finanskostnad		14 315	70
Sum finanskostnader		86 010	135
Netto finans		-85 559	-40
Ordinært resultat før skattekostnad		-725 600	63 252
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-3 749	11 920
Ordinært resultat etter skattekostnad		-721 851	51 332
Årsresultat		-721 851	51 332
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-721 851	51 332
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-658 599	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer annen egenkapital	4	-63 252	51 332
Sum overføringer og disponeringer		-721 851	51 332



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	166 976	
Goodwill	8	155 200	
Sum immaterielle eiendeler		322 176	
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	8	522 400	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	8	72 000	
Sum varige driftsmidler		594 400	
Sum anleggsmidler		916 576	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	259 885	311 515
Sum varer		259 885	311 515
Fordringer			
Kundefordringer		384 962	177 949
Andre kortsiktige fordringer		17 747	15 893
Sum fordringer		402 709	193 842
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	598 239	538 929
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		598 239	538 929
Sum omløpsmidler		1 260 834	1 044 285
SUM EIENDELER		2 177 410	1 044 285

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-15 570	-15 570
Sum innskutt egenkapital		14 430	14 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		51 332
Udekket tap		658 599	
Sum opptjent egenkapital		-658 599	51 332
Sum egenkapital		-644 169	65 762
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 678 129	143 211
Betalbar skatt			11 920
Skyldig offentlige avgifter		245 924	252 332
Kortsiktig konserngjeld		489 149	544 858
Annen kortsiktig gjeld		408 376	26 202
Sum kortsiktig gjeld		2 821 578	978 523
Sum gjeld		2 821 578	978 523
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 177 410	1 044 285



**Årsregnskap 2017
for
Dyrenes Venn Strømsø AS**

Organisasjonsnr. 917761892



Dyrenes Venn Strømsø AS

Resultatregnskap

	Note	2017	sep 16-des 16
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 190 508	1 141 299
Sum driftsinntekter		6 190 508	1 141 299
Driftskostnader			
Varekostnad		2 638 850	345 559
Lønnskostnad	1	2 525 284	346 744
Avskrivning på varige driftsmidler		205 400	0
Annen driftskostnad		1 461 014	385 704
Sum driftskostnader		6 830 548	1 078 007
DRIFTSRESULTAT		(640 041)	63 292
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		433	95
Annen finansinntekt		19	0
Sum finansinntekter		452	95
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern		62 754	0
Annen rentekostnad		8 941	65
Annen finanskostnad		14 315	70
Sum finanskostnader		86 010	135
NETTO FINANSPOSTER		(85 559)	(40)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(725 600)	63 252
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(3 749)	11 920
ORDINÆRT RESULTAT		(721 851)	51 332
ARSRESULTAT		(721 851)	51 332
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4		
8960 Overføringer annen egenkapital		(63 252)	51 332
Sum Overføringer annen egenkapital		(63 252)	51 332
Fremføring av udekket tap			
8990 Fremført udekket tap		(658 599)	0
Sum Fremføring av udekket tap		(658 599)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(721 851)	51 332



Dyrenes Venn Strømsø AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	166 976	0
Goodwill	8	155 200	0
Sum immaterielle eiendeler		322 176	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	8	522 400	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	8	72 000	0
Sum varige driftsmidler		594 400	0
SUM ANLEGGSMIDLER		916 576	0
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	259 885	311 515
Fordringer			
Kundefordringer		384 962	177 949
Andre kortsiktige fordringer		17 747	15 893
Sum fordringer		402 709	193 842
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	598 239	538 929
SUM OMLØPSMIDLER		1 260 834	1 044 285
SUM EIENDELER		2 177 410	1 044 285



Dyrenes Venn Strømsø AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	(15 570)	(15 570)
Sum innskutt egenkapital		14 430	14 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	0	51 332
Udekket tap		(658 599)	0
Sum opptjent egenkapital		(658 599)	51 332
SUM EGENKAPITAL		(644 169)	65 762
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 678 129	143 211
Betalbar skatt		0	11 920
Skyldig offentlige avgifter		245 924	252 332
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		489 149	544 858
Annen kortsiktig gjeld		408 376	26 202
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 821 578	978 523
SUM GJELD		2 821 578	978 523
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 177 410	1 044 285

Drammen ____.

Jan Geir Marring
Styrets leder

Gard Daniel Isaksen
Daglig leder



Dyrenes Venn Strømsø AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

Driftsinntekter

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Ordinære avskrivninger belastes lineært over antatt økonomisk levetid. Påkostninger på leide driftsmidler fordeles over resterende levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til dekning av fremtidige tap på fordringsmassen etter konkrete vurderinger av de enkelte fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varer - innkjøpte komponenter

Innkjøpte råvarer og innkjøpte komponenter verdsettes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Dyrenes Venn Strømsø AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt ca 5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 149 173	214 330
Arbeidsgiveravgift	310 666	30 220
Pensjonskostnader	54 126	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	11 320	102 194
Totalt	2 525 284	346 744

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Det er etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven i 2017.

Selskapet valgt bort revisjon for regnskapsåret.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-725 600
+ Permanente og andre forskjeller	-385
+ Endring i midlertidige forskjeller	-61 700
= Inntekt	-787 685

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+ For lite avsatt tidligere	163 227
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-166 976
= Ordinær skattekostnad	-3 749
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0



Dyrenes Venn Strømsø AS

Noter 2017

Note 3 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	61 700	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	787 685	0
= Grunnlag utsatt skatt	-725 985	0
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	725 985	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	725 985	0
Utsatt skattefordel	166 976	0

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	35 762	65 762
Anvendt til årsresultat		-721 851	-721 851
Andre transaksjoner:	0	11 920	11 920
Pr 31.12.	30 000	-674 169	-644 169

Note 5 - Varer

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	259 885	311 515
Pr verdsettelsesmetode		
Totalt	259 885	311 515

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 56 233 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 36 016.



Dyrenes Venn Strømsø AS

Noter 2017

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 300 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
All Pets AS	993 818 003	100	100,00 %

Selskapets aksjonær er representert gjennom Jan Geir Marring som er styrets leder i All Pets AS.

Det er bokført 350 000 i gjeld til All Pets AS i 2016. I tillegg til dette er reskontrofert kr 253 198 som gjeld til All Pets AS. Det er kostnadsført kr 62 754 i renter på lånet.

Note 8 - Maskiner og anlegg

	Kontormaskiner/uystyr	Goodwill
Anskaffelseskost 01.01.2017		
+ tilgang	761 000	194 000
- avgang		
Anskaffelseskost 31.12.2017	761 000	194 000
Akk avskrivning pr 01.01.2017		
Årets avskrivninger	166 600	38 800
Akk avskrivning pr 31.12.2017	166 600	38 800
Balanseført verdi	594 400	155 200

Avskrivningsperiode: 5 år 5 år



Dyrenes Venn Strømsø AS

Resultatregnskap

	Note	2017	sep 16-des 16
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sølgssinntekt		6 190 508	1 141 299
Sum driftsinntekter		6 190 508	1 141 299
Driftskostnader			
Varekostnad		2 638 850	345 559
Lønnskostnad	1	2 525 284	346 744
Avskrivning på varige driftsmidler		205 400	0
Annen driftskostnad		1 461 014	385 704
Sum driftskostnader		6 830 548	1 078 007
DRIFTSRESULTAT		(640 041)	63 292
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		433	95
Annen finansinntekt		19	0
Sum finansinntekter		452	95
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern		62 754	0
Annen rentekostnad		8 941	65
Annen finanskostnad		14 315	70
Sum finanskostnader		86 010	135
NETTO FINANSPOSTER		(85 559)	(40)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(725 600)	63 252
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(3 749)	11 920
ORDINÆRT RESULTAT		(721 851)	51 332
ÅRSRESULTAT		(721 851)	51 332
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4		
8960 Overføringer annen egenkapital		(63 252)	51 332
Sum Overføringer annen egenkapital		(63 252)	51 332
Fremføring av udekket tap			
8990 Fremført udekket tap		(658 599)	0
Sum Fremføring av udekket tap		(658 599)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(721 851)	51 332



Dyrenes Venn Strømsø AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	166 976	0
Goodwill	8	155 200	0
Sum immaterielle eiendeler		322 176	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	8	522 400	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	8	72 000	0
Sum varige driftsmidler		594 400	0
SUM ANLEGGSMIDLER		916 576	0
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	259 885	311 515
Fordringer			
Kundefordringer		384 962	177 949
Andre kortsiktige fordringer		17 747	15 893
Sum fordringer		402 709	193 842
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	598 239	538 929
SUM OMLØPSMIDLER		1 260 834	1 044 285
SUM EIENDELER		2 177 410	1 044 285



Dyrenes Venn Strømsø AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	(15 570)	(15 570)
Sum innskutt egenkapital		14 430	14 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	0	51 332
Udekket tap		(658 599)	0
Sum opptjent egenkapital		(658 599)	51 332
SUM EGENKAPITAL		(644 169)	65 762
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 678 129	143 211
Betalbar skatt		0	11 920
Skyldig offentlige avgifter		245 924	252 332
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		489 149	544 858
Annen kortsiktig gjeld		408 376	26 202
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 821 578	978 523
SUM GJELD		2 821 578	978 523
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 177 410	1 044 285

Drammen 21/6.2018.


Jan Geir Marring
Styrets leder


Gard Daniel Isaksen
Daglig leder