



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 871 093 962
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLIKIR AS
Forretningsadresse: Hegdehaugsveien 31
0352 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Petter O. Lind
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 15.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 922 775	2 505 129
Annen driftsinntekt		95 000	95 000
Sum inntekter		2 017 775	2 600 129
Kostnader			
Lønnskostnad	6, 7	591 955	679 453
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 590	4 400
Annen driftskostnad	7	184 386	220 701
Sum kostnader		780 931	904 555
Driftsresultat		1 236 844	1 695 574
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	10		
Annen renteinntekt		433	78
Sum finansinntekter		433	78
Annen rentekostnad		52	493
Sum finanskostnader		52	493
Netto finans		381	-416
Ordinært resultat før skattekostnad		1 237 225	1 695 159
Skattekostnad på ordinært resultat	8	272 733	375 604
Ordinært resultat etter skattekostnad		964 492	1 319 555
Årsresultat		964 492	1 319 555
Årsresultat etter minoritetsinteresser		964 492	1 319 555
Totalresultat		964 492	1 319 555
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	9	964 492	1 319 555



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Konsernbidrag	9		
Avsatt til annen egenkapital	9		
Sum overføringer og disponeringer		964 492	1 319 555



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	1 084 953	1 084 953
Teknisk utstyr	3	29 000	12 600
Kunst	3	35 000	35 000
Sum varige driftsmidler		1 148 953	1 132 553
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	10		
Sum anleggsmidler		1 148 953	1 132 553
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		175 943	204 298
Andre kortsiktige fordringer		1 781 727	2 207 430
Sum fordringer	4	1 957 670	2 411 728
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	122 889	149 879
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		122 889	149 879
Sum omløpsmidler		2 080 559	2 561 608
SUM EIENDELER		3 229 512	3 694 161

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	1 774 768	1 774 768
Sum opptjent egenkapital		1 774 768	1 774 768
Sum egenkapital		1 874 768	1 874 768
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		930	
Sum avsetninger for forpliktelser		930	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		930	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 531	9 183
Betalbar skatt	8	271 803	375 604
Skyldig offentlige avgifter		48 321	49 052
Utbytte	9	964 492	1 319 555
Avgitt konsernbidrag	9		
Annen kortsiktig gjeld		67 667	66 000
Sum kortsiktig gjeld		1 353 815	1 819 393
Sum gjeld		1 354 745	1 819 393
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 229 512	3 694 161



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 315069

Enheten

Organisasjonsnummer: 871 093 962
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLIKIR AS
Forretningsadresse: Hegdehaugsveien 31
0352 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Petter O. Lind
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 14.06.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 871 093 962
POLIKIR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 922 775	2 505 129
Annen driftsinntekt		95 000	95 000
Sum inntekter		2 017 775	2 600 129
Kostnader			
Lønnskostnad	6, 7	591 955	679 453
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 590	4 400
Annen driftskostnad	7	184 386	220 701
Sum kostnader		780 931	904 555
Driftsresultat		1 236 844	1 695 574
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	10		
Annen renteinntekt		433	78
Sum finansinntekter		433	78
Annen rentekostnad		52	493
Sum finanskostnader		52	493
Netto finans		381	-416
Ordinært resultat før skattekostnad		1 237 225	1 695 159
Skattekostnad på ordinært resultat	8	272 733	375 604
Ordinært resultat etter skattekostnad		964 492	1 319 555
Årsresultat		964 492	1 319 555
Årsresultat etter minoritetsinteresser		964 492	1 319 555
Totalresultat		964 492	1 319 555
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	9	964 492	1 319 555
Konsernbidrag	9		
Avsatt til annen egenkapital	9		
Sum overføringer og disponeringer		964 492	1 319 555





Organisasjonsnr: 871 093 962
POLIKIR AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 8

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 3 1 084 953 1 084 953

Teknisk utstyr 3 29 000 12 600

Kunst 3 35 000 35 000

Sum varige driftsmidler 1 148 953 1 132 553

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i
tilknyttet selskap 10

Sum anleggsmidler 1 148 953 1 132 553

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 175 943 204 298

Andre kortsiktige
fordringer 1 781 727 2 207 430

Sum fordringer 4 1 957 670 2 411 728

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 2 122 889 149 879

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 122 889 149 879**

Sum omløpsmidler 2 080 559 2 561 608

SUM EIENDELER 3 229 512 3 694 161

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5, 9 100 000 100 000

Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 9 1 774 768 1 774 768



Sum opptjent egenkapital	1 774 768	1 774 768
Sum egenkapital	1 874 768	1 874 768
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	930	
Sum avsetninger for forpliktelseser	930	
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	930	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	1 531	9 183
Betalbar skatt	271 803	375 604
Skyldig offentlige avgifter	48 321	49 052
Utbytte	964 492	1 319 555
Avgitt konsernbidrag		
Annen kortsiktig gjeld	67 667	66 000
Sum kortsiktig gjeld	1 353 815	1 819 393
Sum gjeld	1 354 745	1 819 393
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 229 512	3 694 161



Organisasjonsnr: 871 093 962
POLIKIR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	500.00	200.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Polikir Holding AS	500.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	500.00	100.00%

Note

7

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	598392.00		

Note

6

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



ÅRSREGNSKAP

2020

Polikir AS



Noter

Polikir AS

Note 1 Regnskapsprinsipper m.v.

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

a) Driftsinntekter

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

b) Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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.

c) Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

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 virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

d) 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

e) Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 2 Bundet bankinnskudd

	2020	2019
Bundne skattetrekkmidler	52.964	52.964

Note 3 Anleggsmidler

Tekst	Fast eiendom	Kunst	Teknisk utstyr
Anskaffelseskost 01.01	1.084.953	35.000	22.080
Tilgang	0	0	20.990
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	1.084.953	35.000	43.070
Akkumulerte avskrivninger 31.12	0	0	14.070
Bokført verdi 31.12	1.084.953	35.000	29.000
Årets avskrivninger	0	0	4.590
Avskrivningssatser	0 %	0 %	20 %



Noter

Polikir AS

Note 4 Fordringer, gjeld, garantiforpliktelser og pant mv

	2020
Fordringer med forfall > 1 år	0
Langsiktig gjeld med forfall >5 år	0

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	500	200	100.000

Navn	Antall	Eierandel %	Annet
Polikir Holding AS	500	100 %	
Sum	500	100 %	

Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte med mer

Lønnskostnader	2020	2019
Lønn	521.160	594.000
Arbeidsgiveravgift	70.233	84.373
Andre lønnsrelaterte ytelser	562	1.080
Sum	591.955	679.453

Gjennomsnittlig antall årsverk har i løpet av 2020 vært 1.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 7 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor m.v.

Personer	2020
Daglig leder	598.392
Styre	0
Revisor, revisjon	10.400 (ex. mva.)
Revisor, konsulentbistand	6.800 (ex. mva.)



Noter

Polikir AS

Note 8 Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:	2020
Betalbar skatt	271.803
Endring utsatt skatt	930
Skattekostnad på ordinært resultat	272.733

	31.12.19	31.12.20	Endring
Skatteøkende- skattereduserende midlertidig forskjeller	-6.969	4.227	11.196
Utsatt skatt /utsatt skattefordel	-1.533	930	2.463

Selskapet har valgt ikke å ta den utsatte skattefordelen inn i regnskapet, jf. god regnskapsskikk for små foretak.

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2019	100.000	1.774.768	1.874.768
Årets resultat		964.492	964.492
Avsatt utbytte		-964.492	-964.492
Sum 31.12.2020	100.000	1.774.768	1.874.768



MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Til generalforsamlingen i Polikir AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Polikir AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 964 492. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder 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 utilsiktede 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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

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 utilsiktede 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

POSTADRESSE
Boks 1005 Hoff
0218 Oslo

BESØKSADRESSE
Engebrets vei 3
0275 Oslo

TELEFON
+47 414 00 944

E-POST
einar@amicarevisjon.no

BANKGIRO
1503 54 68797

ORG. NR.
914 601 398 MVA



MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Polikir AS - Revisors beretning 2020 – side 2

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig 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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 18. mai 2021

Amica Revisjon AS

Einar Finnanger
Statsautorisert revisor

POSTADRESSE
Boks 1005 Hoff
0218 Oslo

BESØKSADRESSE
Engebrets vei 3
0275 Oslo

TELEFON
+47 414 00 944

E-POST
einar@amicarevisjon.no

BANKGIRO
1503 54 68797

ORG. NR.
914 601 398 MVA