



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### 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: Petter O. Lind  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2018

### 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, 14.07.2019



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 773 051	3 642 486
Annen driftsinntekt		92 000	88 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 865 051</b>	<b>3 730 486</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	6, 7	679 093	678 373
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	780	
Annen driftskostnad	7	218 892	227 061
<b>Sum kostnader</b>		<b>898 766</b>	<b>905 434</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 966 285</b>	<b>2 825 051</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	10		
Annen renteinntekt		235	516
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>235</b>	<b>516</b>
Annen rentekostnad		221	387
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>221</b>	<b>387</b>
<b>Netto finans</b>		<b>14</b>	<b>129</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 966 299</b>	<b>2 825 180</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	474 959	709 412
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 491 340</b>	<b>2 115 768</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 491 340</b>	<b>2 115 768</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 491 340</b>	<b>2 115 768</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 491 340</b>	<b>2 115 768</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte	9	1 118 017	2 115 000



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Konsernbidrag	9	373 323	
Overføringer til/fra annen egenkapital	9		768
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 491 340</b>	<b>2 115 768</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	8		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 084 953	1 084 953
Maskiner og anlegg	3	21 300	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	35 000	35 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 141 253</b>	<b>1 119 953</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	10		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 141 253</b>	<b>1 119 953</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		134 310	200 095
Andre fordringer		2 302 306	2 650 469
<b>Sum fordringer</b>	4	<b>2 436 616</b>	<b>2 850 565</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	400 839	869 230
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>400 839</b>	<b>869 230</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 837 454</b>	<b>3 719 795</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 978 707</b>	<b>4 839 748</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5, 9	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	1 774 768	1 774 768
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 774 768</b>	<b>1 774 768</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 874 768</b>	<b>1 874 768</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		32 969	10 801
Betalbar skatt	8	357 067	709 412
Skyldige offentlige avgifter		62 973	52 153
Utbytte	9	1 118 017	2 115 000
Annen kortsiktig gjeld	9	532 914	77 615
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 103 940</b>	<b>2 964 980</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 103 940</b>	<b>2 964 980</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 978 707</b>	<b>4 839 748</b>



MEMBER AV DEN NORSKE REVISORFORENINGEN

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 1 491 340. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 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 *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 avvirket.

#### *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 123 Skøyen  
0212 Oslo

BESØKSADRESSE  
Hoffsveien 15  
0275 Oslo

TELEFON  
+47 22 51 82 15  
+47 414 00 944

E-POST  
einar@amicarevisjon.no

BANKGIRO  
1503 54 68797

ORG. NR.  
914 601 398 MVA



MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENINGEN

Polikir AS - Revisors beretning 2017 - 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, 28. juni 2018

**Amica Revisjon AS**

Einar Finnanger  
Registrert revisor

POSTADRESSE	BESØKSADRESSE	TELEFON	E-POST	BANKGIRO	ORG. NR.
Boks 123 Skøyen 0212 Oslo	Høffsveien 15 0275 Oslo	+47 22 51 82 15 +47 414 00 944	einar@amicarevisjon.no	1503 54 68797	914 601 398 MVA



# ÅRSREGNSKAP

## 2017

### 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 23 % 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

	2017	2016
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	22 080
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	1 084 953	35 000	22 080
Akkumulerte avskrivninger 31.12	0	0	780
Bokført verdi 31.12	1 084 953	35 000	21 300
Årets avskrivninger	0	0	780
Avskrivningssatser	0 %	0 %	20 %



## Noter

### Polikir AS

#### Note 4 Fordringer, gjeld, garantiforpliktelser og pant mv

	2017
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	2017	2016
Lønn	594.000	594.000
Arbeidsgiveravgift	84.373	84.373
Andre lønnsrelaterte ytelser	720	0
<b>Sum</b>	<b>679.093</b>	<b>678.373</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk har i løpet av 2017 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	2017
Daglig leder	610.007
Styre	0
Revisor, revisjon	9.100 (ex. mva.)
Revisor, konsulentbistand	5.950 (ex. mva.)



## Noter

### Polikir AS

#### Note 8 Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:	2017
Betalbar skatt	474.959
Endring utsatt skatt	0
Skattekostnad på ordinært resultat	474.959

	31.12.17	31.12.16	Endring
Skatteøkende- skattereduserende midlertidig forskjeller	-9.277	-16.141	6.864
Utsatt skatt /utsatt skattefordel	-2.134	-3.874	1.740

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 31.12.2016	100.000	1.774.768	1.874.768
Årets resultat		1.491.340	1.491.340
Avgitt konsernbidrag		-373.323	-373.323
Avsatt utbytte		-1.118.017	-1.118.017
Sum 31.12.2017	100.000	1.774.768	1.874.768