



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 968 010 239
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKIDOO SENTERET AS
Forretningsadresse: Storengveien 30
9515 ALTA

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: Steinar Amundsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

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, 28.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		68 929 739	59 042 158
Annen driftsinntekt		-565 658	-153 760
Sum inntekter		68 364 081	58 888 398
Kostnader			
Varekostnad		52 660 758	49 330 113
Lønnskostnad	1	6 372 007	4 601 607
Avskrivning på varige driftsmidler	2	65 970	65 970
Annen driftskostnad	1	2 362 957	3 129 779
Sum kostnader		61 461 692	57 127 469
Driftsresultat		6 902 389	1 760 929
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 880	28 809
Annen finansinntekt		1 466	1 372
Sum finansinntekter		21 346	30 181
Annen rentekostnad		38 124	37 633
Annen finanskostnad		4 124	781
Sum finanskostnader		42 248	38 414
Netto finans		-20 902	-8 233
Ordinært resultat før skattekostnad		6 881 487	1 752 696
Skattekostnad på ordinært resultat	3	1 547 718	421 682
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 333 769	1 331 014
Årsresultat		5 333 769	1 331 014
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 362 996	1 331 014
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		5 362 996	1 331 014



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum overføringer og disponeringer		5 362 996	1 331 014



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	46 082	
Sum immaterielle eiendeler		46 082	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	85 300	151 270
Sum varige driftsmidler		85 300	151 270
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		3 200	3 200
Sum finansielle anleggsmidler		3 200	3 200
Sum anleggsmidler		134 582	154 470
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		25 217 964	18 857 514
Sum varer		25 217 964	18 857 514
Fordringer			
Kundefordringer		4 591 512	2 429 103
Andre fordringer		892 414	292 557
Sum fordringer		5 483 926	2 721 660
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	6 831 085	4 140 384
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 831 085	4 140 384
Sum omløpsmidler		37 532 975	25 719 558
SUM EIENDELER		37 667 557	25 874 028

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	1 500 000	1 500 000
Sum innskutt egenkapital		1 500 000	1 500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	8 723 640	3 389 871
Sum opptjent egenkapital		8 723 640	3 389 871
Sum egenkapital		10 223 640	4 889 871
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	250 000	
Øvrig langsiktig gjeld	8	1 111 900	1 130 900
Sum annen langsiktig gjeld		1 361 900	1 130 900
Sum langsiktig gjeld		1 361 900	1 130 900
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 760 042	17 337 635
Betalbar skatt	3	1 593 800	421 682
Skyldig offentlige avgifter		3 490 068	1 091 949
Annen kortsiktig gjeld	9	1 238 108	1 001 991
Sum kortsiktig gjeld		26 082 018	19 853 257
Sum gjeld		27 443 918	20 984 157
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		37 667 558	25 874 028



Stiansen & Co AS

Statsautoriserte revisorer

Til generalforsamlingen i

Skidoo Senteret AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Skidoo Senteret AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 5 333 769. 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 og kontantstrømmer 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.

Styret 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



Stiansen & Co AS

Statsautoriserte revisorer

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.

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 bokføringsskikk i Norge.

Nesbru, den 30. juni 2018

Stiansen & Co AS

Oddvar Mella

Statsautorisert revisor

Revisjonsberetning for Skidoo Senteret AS – side 2



**Årsregnskap 2017
for
Skidoo Senteret As**

Organisasjonsnr. 968010239

Utarbeidet av:

Kada Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 176
9502 ALTA
Organisasjonsnr. 950664193



Skidoo Senteret As

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

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.

Noter for Skidoo Senteret As

Organisasjonsnr. 968010239



Skidoo Senteret As

Noter 2017**Note 1 - Lønnskostnad**

Selskapet har hatt 9 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	6 052 215	4 431 901
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	319 792	169 706
Totalt	6 372 007	4 601 607

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	578.452
Styremedlemmer	0
Revisjonshonorar, som består avbestår av:	
Revisjon	63 000
Attestasjonsoppgaver	0
Skatterådgivning	0
Samlet honorar til revisor	63 000

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillter kravene i loven.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	829 154	801 507	1 630 661
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	829 154	801 507	1 630 661
Akk. av/nedskr. pr 1/1	829 154	650 237	1 479 391
+ Ordinære avskrivninger	0	65 970	65 970
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	829 154	716 207	1 545 361
Balanseført verdi pr 31/12	0	85 300	85 300
Prosentats for ord.avskr	20-33	5-33	

Noter for Skidoo Senteret As

Organisasjonsnr. 968010239



Skidoo Senteret As

Noter 2017

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	6 881 487
+ Permanente og andre forskjeller	230
+ Endring i midlertidige forskjeller	-240 884
= Inntekt	6 640 833

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	1 593 800
= Sum betalbar skatt	1 593 800
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-46 082
= Ordinær skattekostnad	1 547 718
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	1 593 800
= Betalbar skatt i balansen	1 593 800

Note 4 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-22 359	-13 243
+ Varebeholdning	-228 000	-228 000
+ Utestående fordringer	50 000	-200 000
= Grunnlag utsatt skatt	-200 359	-441 243
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	200 359	441 243
= Grunnlag utsatt skattefordel	200 359	441 243
Utsatt skattefordel	46 082	105 898
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	441 242
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	105 898

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 274 536 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 170 381.



Skidoo Senteret As

Noter 2017

Note 6 - Aksjekapital

Selskapet har 200 aksjer pålydende kr 7 500 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 1 500 000.

Selskapet har 4 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
STEINAR KRISTENSEN	50	25,00 %
PAUL TORE KRISTENSEN	50	25,00 %
HELENE KRISTENSEN	50	25,00 %
ANN-CATRIN KRISTENSEN	50	25,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Medlemmer av styret	150	75,00 %

Note 7 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 500 000	3 389 871	4 889 871
Tilført fra årsresultat	XXXX	5 333 769	5 333 769
Pr 31.12.	1 500 000	8 723 640	10 223 640

Note 8 - Øvrig langsiktig gjeld

	2017	2016
2280 Sparing ansatte	136 000	155 000
2290 Lån Kåre Privat	763 390	763 390
2910 Mellomregning KK AS	212 510	212 510
Sum Øvrig langsiktig gjeld	1 111 900	1 130 900

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

	2017	2016
2260 Kåre K	400 000	400 000
2600 Forskuddstrekk	273 321	169 802
2915 Mellomregning Oskar	859	859
2940 Skyldig feriepenger	563 928	428 915

Noter for Skidoo Senteret As

Organisasjonsnr. 968010239



Skidoo Senteret As

Noter 2017

2990 Annen kortsiktig gjeld	0	2 415
Sum Annen kortsiktig gjeld	1 238 108	1 001 991

Note 10 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	250.000	0
Pantsatte eiendeler:		
Varelager	25.217.964	18.857.514
Kundefordringer	4.695.816	2.829.103
Sum pantsatte eiendeler	29.913.780	21.686.617



Skidoo Senteret As

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		68 929 739	59 042 158
Annen driftsinntekt		(565 657)	(153 760)
Sum driftsinntekter		68 364 081	58 888 398
Driftskostnader			
Varekostnad		52 660 758	49 330 113
Lønnskostnad	1	6 372 007	4 601 607
Avskrivning på varige driftsmidler	2	65 970	65 970
Annen driftskostnad	1	2 362 957	3 129 779
Sum driftskostnader		61 461 692	57 127 469
DRIFTSRESULTAT		6 902 389	1 760 929
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		19 880	28 809
Annen finansinntekt		1 466	1 372
Sum finansinntekter		21 346	30 181
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		38 124	37 633
Annen finanskostnad		4 124	781
Sum finanskostnader		42 248	38 414
NETTO FINANSPOSTER		(20 902)	(8 233)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		6 881 487	1 752 696
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	1 547 718	421 682
ORDINÆRT RESULTAT		5 333 769	1 331 014
ARSRESULTAT		5 333 769	1 331 014
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital		5 333 769	1 331 014
SUM OVERFØRINGER		5 333 769	1 331 014



Skidoo Senteret As

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	46 082	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	85 300	151 270
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		3 200	3 200
Sum anleggsmidler		134 582	154 470
Omløpsmidler			
Varer		25 217 964	18 857 514
Kundefordringer		4 591 512	2 429 103
Andre fordringer		892 414	292 557
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	6 831 085	4 140 384
Sum omløpsmidler		37 532 975	25 719 558
SUM EIENDELER		37 667 557	25 874 028
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	1 500 000	1 500 000
Sum innskutt egenkapital		1 500 000	1 500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	8 723 640	3 389 871
Sum opptjent egenkapital		8 723 640	3 389 871
Sum egenkapital		10 223 640	4 889 871
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	250 000	0
Øvrig langsiktig gjeld	8	1 111 900	1 130 900
Sum annen langsiktig gjeld		1 361 900	1 130 900
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 760 042	17 337 635
Betalbar skatt		1 593 800	421 682
Skyldig offentlige avgifter		3 490 068	1 091 949
Annen kortsiktig gjeld	9	1 238 108	1 001 991
Sum kortsiktig gjeld		26 082 018	19 853 257
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		37 667 557	25 874 028

Steinar Kristensen
Styrets formannPaul Tore Kristensen
StyremedlemHelene Kristensen
StyremedlemSteinar Amundsen
Daglig leder

Årsregnskap for Skidoo Senteret As

Organisasjonsnr. 968010239



Skidoo Senteret As

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

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.



Skidoo Senteret As

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 9 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	6 052 215	4 431 901
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	319 792	169 706
Totalt	6 372 007	4 601 607

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	578.452
Styremedlemmer	0
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	63 000
Attestasjonsoppgaver	0
Skatterådgivning	0
Samlet honorar til revisor	63 000

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	829 154	801 507	1 630 661
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	829 154	801 507	1 630 661
Akk. av/nedskr. pr 1/1	829 154	650 237	1 479 391
+ Ordinære avskrivninger	0	65 970	65 970
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	829 154	716 207	1 545 361
Balanseført verdi pr 31/12	0	85 300	85 300
Prosentats for ord.avskr	20-33	5-33	

Noter for Skidoo Senteret As

Organisasjonsnr. 968010239



Skidoo Senteret As

Noter 2017

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	6 881 487
+ Permanente og andre forskjeller	230
+ Endring i midlertidige forskjeller	-240 884
= Inntekt	6 640 833

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	1 593 800
= Sum betalbar skatt	1 593 800
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-46 082
= Ordinær skattekostnad	1 547 718
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	1 593 800
= Betalbar skatt i balansen	1 593 800

Note 4 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-22 359	-13 243
+ Varebeholdning	-228 000	-228 000
+ Utestående fordringer	50 000	-200 000
= Grunnlag utsatt skatt	-200 359	-441 243
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	200 359	441 243
= Grunnlag utsatt skattefordel	200 359	441 243
Utsatt skattefordel	46 082	105 898
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	441 242
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	105 898

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 274 536 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 170 381.



Skidoo Senteret As

Noter 2017

Note 6 - Aksjekapital

Selskapet har 200 aksjer pålydende kr 7 500 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 1 500 000.

Selskapet har 4 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
STEINAR KRISTENSEN	50	25,00 %
PAUL TORE KRISTENSEN	50	25,00 %
HELENE KRISTENSEN	50	25,00 %
ANN-CATRIN KRISTENSEN	50	25,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Medlemmer av styret	150	75,00 %

Note 7 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 500 000	3 389 871	4 889 871
Tilført fra årsresultat	XXXX	5 333 769	5 333 769
Pr 31.12.	1 500 000	8 723 640	10 223 640

Note 8 - Øvrig langsiktig gjeld

	2017	2016
2280 Sparing ansatte	136 000	155 000
2290 Lån Kåre Privat	763 390	763 390
2910 Mellomregning KK AS	212 510	212 510
Sum Øvrig langsiktig gjeld	1 111 900	1 130 900



Skidoo Senteret As

Noter 2017

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

	2017	2016
2260 Kåre K	400 000	400 000
2600 Forskuddstrekk	273 321	169 802
2915 Mellomregning Oskar	859	859
2940 Skyldig feriepenger	563 928	428 915
2990 Annen kortsiktig gjeld	0	2 415
Sum Annen kortsiktig gjeld	1 238 108	1 001 991

Note 10 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	250.000	0
Pantsatte eiendeler:		
Varelager	25.217.964	18.857.514
Kundefordringer	4.695.816	2.829.103
Sum pantsatte eiendeler	29.913.780	21.686.617