Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	997 091 027
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	RØALEGENE AS
Forretningsadresse:	Vækerøveien 203A 0751 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:	Berit Østbø Haugland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	13.05.2018

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, 03.11.2020

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 833 363	1 995 141
Sum inntekter		**1 833 363**	**1 995 141**
Kostnader			
Lønnskostnad	1	460 592	556 449
Avskrivning på varige driftsmidler	2	15 873	28 544
Annen driftskostnad		1 351 647	1 409 841
Sum kostnader		**1 828 112**	**1 994 834**
Driftsresultat		**5 250**	**307**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		557	681
Sum finansinntekter		**557**	**681**
Annen rentekostnad		238	67
Annen finanskostnad		70	988
Sum finanskostnader		**308**	**1 055**
Netto finans		**249**	**-374**
Ordinært resultat før skattekostnad		**5 499**	**-67**
Skattekostnad på ordinært resultat	3		1
Ordinært resultat etter skattekostnad		**5 499**	**-68**
Årsresultat		**5 499**	**-68**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**5 499**	**-68**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		5 499	-68
Sum overføringer og disponeringer		**5 499**	**-68**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2		15 873
Sum varige driftsmidler			**15 873**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		158 281	158 281
Sum finansielle anleggsmidler		**158 281**	**158 281**
Sum anleggsmidler		**158 281**	**174 154**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		4 486	
Sum fordringer		**4 486**	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		208 133	174 054
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**208 133**	**174 054**
Sum omløpsmidler		**212 618**	**174 054**
SUM EIENDELER		**370 899**	**348 208**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	100 000	100 000
Overkurs	5	21 250	21 250

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		**121 250**	**121 250**
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	13 518	19 017
Sum opptjent egenkapital		**-13 518**	**-19 017**
Sum egenkapital		**107 732**	**102 233**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		138 899	77 997
Sum annen langsiktig gjeld		**138 899**	**77 997**
Sum langsiktig gjeld		**138 899**	**77 997**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		33 999	36 029
Skyldig offentlige avgifter		32 331	37 893
Annen kortsiktig gjeld		57 938	94 056
Sum kortsiktig gjeld		**124 268**	**167 979**
Sum gjeld		**263 167**	**245 975**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**370 899**	**348 208**

Årsregnskap 2017
for

Røalegene AS

Foretaksnr. 997091027

Røalegene AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 833 363	1 995 141
Sum driftsinntekter		**1 833 363**	**1 995 141**
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	460 592	556 449
Avskrivning på varige driftsmidler	2	15 873	28 544
Annen driftskostnad		1 351 647	1 409 841
Sum driftskostnader		**1 828 112**	**1 994 834**
DRIFTSRESULTAT		**5 250**	**307**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		557	681
Sum finansinntekter		**557**	**681**
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		238	67
Annen finanskostnad		70	988
Sum finanskostnader		**308**	**1 055**
NETTO FINANSPOSTER		**249**	**(374)**
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		**5 499**	**(67)**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	1
ORDINÆRT RESULTAT		**5 499**	**(68)**
ÅRSRESULTAT		**5 499**	**(68)**
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		5 499	(68)
SUM OVERF. OG DISP.		**5 499**	**(68)**

Røalegene AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	0	15 873
Sum varige driftsmidler		**0**	**15 873**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		158 281	158 281
Sum finansielle anleggsmidler		**158 281**	**158 281**
SUM ANLEGGSMIDLER		**158 281**	**174 154**
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		4 486	0
Sum fordringer		**4 486**	**0**
Bankinnskudd, kontanter o.l.		208 133	174 054
SUM OMLØPSMIDLER		**212 618**	**174 054**
SUM EIENDELER		**370 899**	**348 208**

Røalegene AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	100 000	100 000
Overkurs	5	21 250	21 250
Sum innskutt egenkapital		**121 250**	**121 250**
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(13 518)	(19 017)
Sum opptjent egenkapital		**(13 518)**	**(19 017)**
SUM EGENKAPITAL		**107 732**	**102 233**
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		138 899	77 997
Sum annen langsiktig gjeld		**138 899**	**77 997**
SUM LANGSIKTIG GJELD		**138 899**	**77 997**
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		33 999	36 029
Skyldig offentlige avgifter		32 331	37 893
Annen kortsiktig gjeld		57 938	94 056
SUM KORTSIKTIG GJELD		**124 268**	**167 979**
SUM GJELD		**263 167**	**245 975**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**370 899**	**348 208**

OSLO den 13.05.2018

Berit Østbø Haugland
Styrets leder

Røalegene AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

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. Nedskrivinger blir reversert når grunnlaget for nedskrivingen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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 skattemessig 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.

Røalegene AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnader, ansatte mv.

	I år	I fjor
Lønn	391 988	474 249
Arbeidsgiveravgift	56 498	68 763
Pensjonskostnader	8 706	13 437
Andre lønnsrelaterte ytelser	3 400	0
Totalt	**460 592**	**556 449**

Selskapet har hatt to ansatte i regnskapsåret. Selskapet er pliktig å ha OTP-avtale og har tegnet en avtale som oppfyller lovens krav.

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styrelder/daglig leder.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	82 609	975 810	1 058 419
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	82 609	975 810	1 058 419
Akk. av/nedskr. pr 1/1	82 609	959 937	1 042 546
+ Ordinære avskrivninger	0	15 873	15 873
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	82 609	975 810	1 058 419
Balanseført verdi pr 31/12	0	0	0
Prosentsats for ord.avskr	20-20	20-20	

Note 3 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2017
Resultat før skattekostnader	5 499
Endring i midlertidige forskjeller	-5 500

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-68 432	-73 932
Sum negative skatteøkende forskjeller	**68 432**	**73 932**

Røalegene AS

Noter 2017

Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	68 432	73 932

Note 4 - Aksjekapital, eiere mv.

Selskapet har 100 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Shahzad Zia Banaras		50 000	50,00 %
Lege Berit Haugland AS	988 408 123	50 000	50,00 %

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	100 000	21 250	-19 017	102 233
+Fra årets resultat			5 499	5 499
Pr 31.12.	**100 000**	**21 250**	**-13 518**	**107 732**