



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 891 840 152
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PB DESIGN MEDIA AS
Forretningsadresse: Fridtjof Nansens plass 6
0160 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Trond Eriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		97 093	357 570
Sum inntekter		97 093	357 570
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 079	490 396
Annen driftskostnad		29 193	51 229
Sum kostnader		30 272	541 625
Driftsresultat		66 821	-184 055
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20	57
Sum finansinntekter		20	57
Annen rentekostnad		3 645	696
Sum finanskostnader		3 645	696
Netto finans		-3 625	-638
Ordinært resultat før skattekostnad		63 196	-184 694
Ordinært resultat etter skattekostnad		63 196	-184 694
Årsresultat		63 196	-184 694
Årsresultat etter minoritetsinteresser		63 196	-184 694
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	63 196	
Overføringer annen egenkapital	4		-184 694
Sum overføringer og disponeringer		63 196	-184 694



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		17 500	18 125
Andre fordringer		4 966	643
Sum fordringer		22 466	18 768
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	15 458	35 187
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		15 458	35 187
Sum omløpsmidler		37 924	53 955
SUM EIENDELER		37 924	53 955
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	177 783	177 783
Overkurs	3,4	981 900	981 900
Sum innskutt egenkapital		1 159 683	1 159 683
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3,4	1 784 910	1 848 107
Sum opptjent egenkapital		-1 784 910	-1 848 107
Sum egenkapital		-625 227	-688 424



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 081	16 312
Skyldig offentlige avgifter	2	361	51 711
Kortsiktig konserngjeld	4	655 709	625 709
Annen kortsiktig gjeld			48 646
Sum kortsiktig gjeld		663 151	742 379
Sum gjeld		663 151	742 379
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		37 924	53 955



**Årsregnskap 2016
for
PB Design Media AS**

Organisasjonsnr. 891840152

Utarbeidet av:
Osio Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
St. Halvards gate 23
0192 OSLO
Organisasjonsnr. 989257269





PB Design Media AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Selskapet driver følgende virksomhet på følgende steder:
Bedriftsrådgivning, o.l. i OSLO

Utvikling i resultat og stilling	2016	2015	2014
Driftsinntekter	97 093	357 570	58 000
Driftsresultat	66 821	-184 055	26 068
Årsresultat	63 196	-184 694	26 114
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Balansesum	37 924	53 955	129 260
Egenkapital	-625 227	-688 424	-503 730
Egenkapitalprosent	-1648,6%	-1275,9%	-389,7%

Driftsinntektene i selskapet endret seg fra 357 570 kr i fjor til 97 093 kr i år, en reduksjon på -72,8 %. Årsresultatet ble 63 196 kr. mot -184 694 kr i fjor, en økning på 134,2 %.

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet. Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Egenkapitalen i selskapet er mindre enn 50% av aksjekapitalen.
Morselskap stiller sin gjeld på kr: 655.709 som garanti.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Likestilling mellom kjønnene

Selskapet har ingen ansatte, Styret består av 0 kvinner og 2 menn.
Selskapet har som holdning at det ikke skal fremkomme forskjellsbehandling mellom kjønnene.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Årsresultat og disponering av årsoverskudd

Styret foreslår følgende disponering av årsoverskuddet, som er på kr 63 196:

Dekning av tidligere udekket tap	63 196
Totalt	63 196

Selskapets frie egenkapital pr. 31.12 i regnskapsåret består av:

- Udekket tap	- 1 784 910
Fri egenkapital	-1 784 910

OSLO den 30.06.2017

Trond Eriksen
Styrets leder

Augun Bård Storakaas
Styremedlem



PB Design Media AS

Årsberetning 2016



PB Design Media AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		97 093	357 570
Sum driftsinntekter		97 093	357 570
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	1 079	490 396
Annen driftskostnad		29 193	51 229
Sum driftskostnader		30 272	541 625
DRIFTSRESULTAT		66 821	(184 055)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		20	57
Sum finansinntekter		20	57
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 645	696
Sum finanskostnader		3 645	696
NETTO FINANSPOSTER		(3 625)	(638)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		63 196	(184 694)
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		63 196	(184 694)
ARSRESULTAT		63 196	(184 694)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	0	(184 694)
Fremføring av udekket tap	4	63 196	0
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		63 196	(184 694)



PB Design Media AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		17 500	18 125
Andre fordringer		4 966	643
Sum fordringer		22 466	18 768
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	15 458	35 187
SUM OMLØPSMIDLER		37 924	53 955
SUM EIENDELER		37 924	53 955
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	177 783	177 783
Overkurs	3,4	981 900	981 900
Sum innskutt egenkapital		1 159 683	1 159 683
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3,4	(1 784 910)	(1 848 107)
Sum opptjent egenkapital		(1 784 910)	(1 848 107)
SUM EGENKAPITAL		(625 227)	(688 424)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		7 081	16 313
Skyldig offentlige avgifter	2	361	51 711
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	4	655 709	625 709
Annen kortsiktig gjeld		0	48 646
SUM KORTSIKTIG GJELD		663 151	742 379
SUM GJELD		663 151	742 379
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		37 924	53 955

OSLO den 30.06.2017

Trond Eriksen
Styrets leder

Augun Bård Storkaas
Styremedlem



PB Design Media AS

Noter 2016

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 regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kapittel 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kapittel 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

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.

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 (24 %) 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.



PB Design Media AS

Noter 2016

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	-800	440 800
Arbeidsgiveravgift	1 236	62 720
Pensjonskostnader	0	-13 410
Andre lønnsrelaterte ytelser	643	286
Totalt	1 079	490 396

Ytelser til ledende personer og revisor

Selskapet har valgt bort revisor

Daglig leder	40 000
--------------	--------

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

Pensjonsforpliktelser

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 28 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 31 298.

Skyldig skatttrekk utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 19 593

Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 177 783 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 177 783.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Pb Gruppen AS	998 356 407	177 783	100,00 %

Selskapet har en gjeld til selskapets aksjonær eller nærstående på kr: 655 709

Noter for PB Design Media AS

Organisasjonsnr. 891840152



PB Design Media AS

Noter 2016

Lånene er rentebelastet med kr: 0

Note 4 - Egenkapital og Disponeringer

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	177 783	981 900	-1 848 107	-688 424
+Fra årets resultat			63 196	63 196
Pr 31.12.	177 783	981 900	-1 784 910	-625 227

Disponering av årsresultatet

Dekning av tidligere udekket tap 63 196

Totalt 63 196



PB Design Media AS

Noter 2016

Note 5 - Skatt / Utsatt skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2016
Resultat før skattekostnader	63 196
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	63 196
Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2016
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
= Ordinær skattekostnad	0
Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2016	2015
- Fremførbart skattemessig underskudd	1 788 177	1 851 373
Sum negative skatteøkende forskjeller	1 788 177	1 851 373
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	1 788 177	1 851 373

Utsatt skatt / skattefordel på 24 % av overstående grunnlag er ikke balanseført.