



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 478 647
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TROLL SIKKERHET AS
Forretningsadresse: Vollsveien 13F
1366 LYSAKER

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 Carlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2018

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 008 100	708 701
Sum inntekter		1 008 100	708 701
Kostnader			
Varekostnad		3 332	12 534
Lønnskostnad	4	938 773	719 795
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	30 276	14 094
Annen driftskostnad		82 905	104 026
Sum kostnader		1 055 286	850 449
Driftsresultat		-47 186	-141 748
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		463	1 045
Annen finansinntekt			7 211
Sum finansinntekter		463	8 256
Annen rentekostnad		56	7
Sum finanskostnader		56	7
Netto finans		407	8 249
Ordinært resultat før skattekostnad		-46 780	-133 500
Ordinært resultat etter skattekostnad		-46 780	-133 500
Årsresultat		-46 780	-133 500
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-46 780	-133 500
Totalresultat		-46 780	-133 500
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-28 270	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-18 510	-133 500



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum overføringer og disponeringer		-46 780	-133 500



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	8	65 615	95 891
Sum varige driftsmidler		65 615	95 891
Sum anleggsmidler		65 615	95 891
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		55 827	21 248
Sum fordringer		55 827	21 248
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	170 124	229 124
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		170 124	229 124
Sum omløpsmidler		225 952	250 372
SUM EIENDELER		291 567	346 263
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			98 510
Udekket tap		28 270	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital		-28 270	98 510
Sum egenkapital	7	71 730	198 510
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 484	12 429
Skyldige offentlige avgifter		134 362	77 439
Annen kortsiktig gjeld		72 991	57 885
Sum kortsiktig gjeld		219 836	147 753
Sum gjeld		219 836	147 753
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		291 567	346 263

**Troll Sikkerhet AS****Balanse**

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr. 1 000)	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	98 510
Udekket tap		-28 270	0
Sum opptjent egenkapital		-28 270	98 510
Sum egenkapital	7	71 730	198 510
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 484	12 429
Off.avgifter, skattetrekk m.m.		134 362	77 439
Annen kortsiktig gjeld		72 991	57 885
Sum kortsiktig gjeld		219 836	147 753
Sum gjeld		219 836	147 753
Sum gjeld og egenkapital		291 567	346 263

Hosle, 19.04.2018

Steinar Carlsen

Styrets leder / Daglig leder



Troll Sikkerhet AS

*Noter til regnskapet
2017*

Note 1 Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster vedratt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små selskap.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld bokføres til virkelig verdi.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skattefordel. Utsatt skattefordel er beregnet med 23 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for forventede og konstaterte tap.



Troll Sikkerhet AS

Noter til regnskapet 2017

Note 2 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Aksjer	100	1 000,00	100 000

Alle aksjene har lik stemmerett

Oversikt over aksjonærer pr 31.12.:

	Antall aksjer	Eierandel
Steinar Carlsen <i>Daglig leder/ Styrets leder</i>	100	100,00 %
Sum	100	100,00 %

Note 3 Bundne midler

I posten inngår bank skattetrekk med kr. 41.288,-.
Skyldig forskuddstrekk pr. 31.12 er kr. 45.363,-.

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	786 548	603 345
Arbeidsgiveravgift	115 241	88 810
OTP kostnad	26 370	22 119
Andre personalkostnader	10 614	5 521
Sum	938 773	719 795

Det har vært gjennomsnittlig 1 ansatte i løpet av regnskapsåret.
Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.
Selskapets pensjonsordninger tilfredsstillter kravene i denne lov.

Godtgjørelser	Daglig leder
Lønn	771 443
Annen godtgjørelse	4 392
Styreonorar	0

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon for regnskapsåret.



Troll Sikkerhet AS

Noter til regnskapet 2017

Note 5 Utsatt skattefordel

Netto negative midlertidige forskjeller mellom finansregnskapet og skatteregnskapet danner grunnlaget for utsatt skattefordel.

Midlertidige forskjeller	2017	2016	Endring
Driftsmidler	(59 199)	(63 876)	(4 677)
Skattemessig fremførbart underskudd	(863 251)	(816 050)	(4 677)
Netto negative skattemessige forskjeller	(922 450)	(879 926)	
Utsatt skattefordel (-) / Usatt skatt (+)	(212 164)	(211 182)	

Utsatt skattefordel er ikke bokført i henhold til God regnskapskikk for små foretak.

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2017	2016
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Sum skattekostnad	0	0

Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	(46 780)	(133 500)
Permanente forskjeller	4 255	(7 211)
Endring i midlertidige forskjeller	(4 677)	(25 848)
Årets skattegrunnlag	(47 202)	(166 558)
Betalbar skatt i balansen	0	0



Troll Sikkerhet AS

Noter til regnskapet 2017

Note 7 Egenkapital

	AK	EK	Sum
Pr 01.01	100 000	98 510	198 510
Tilleggsutbytte		-80 000	-80 000
Årets resultat		-46 780	-46 780
Pr 31.12	100 000	-28 270	71 730

Note 8 Driftsmidler

Driftsmidler	Biler	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01.	151 400	151 400
Årets tilgang	0	0
Årets avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	151 400	151 400
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	55 509	55 509
Årets avskrivning	30 276	30 276
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	85 785	85 785
Bokført verdi pr. 31.12.	65 615	65 615

Lineære avskrivninger over 5 år.

Note 9 Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er mindre enn innbetalt aksjekapital. Selskapets styre vurderer egenkapitalen løpende og vil ved behov gjøre ytterligere tiltak. Selskapets ledelse mener forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetning.



Troll Sikkerhet AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		1 008 100	708 701
Sum driftsinntekter		1 008 100	708 701
Varekostnad		3 332	12 534
Lønnskostnad	4	938 773	719 795
Avskrivning på varige driftsmidler	8	30 276	14 094
Andre driftskostnader		82 905	104 026
Sum driftskostnader		1 055 286	850 449
Driftsresultat		-47 186	-141 748
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		463	1 045
Andre finansinntekter		0	7 211
Rentekostnader		56	7
Sum finansposter		407	8 249
Årsresultat		-46 780	-133 500
Overføringer			
Overført til udekket tap		28 270	0
Overført fra annen egenkapital		18 510	133 500
Sum overført		-46 780	-133 500



Troll Sikkerhet AS

Balanse

Eiendeler	Note	2017	2016
Varige driftsmidler			
Transportmidler		65 615	95 891
Sum varige driftsmidler		<u>65 615</u>	<u>95 891</u>
Sum anleggsmidler		<u>65 615</u>	<u>95 891</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		55 827	21 248
Sum fordringer		<u>55 827</u>	<u>21 248</u>
Bankinnskudd	3	170 124	229 124
Sum omløpsmidler		<u>225 952</u>	<u>250 372</u>
Sum eiendeler		<u>291 567</u>	<u>346 263</u>



Troll Sikkerhet AS
Resultatregnskap - spesifikasjon

	2017	2016
Salgsinntekt		
3000 Salgsinntekter	-1 008 100,00	-722 001,00
3990 Periodiserte inntekter	0,00	13 300,00
	-1 008 100,00	-708 701,00
Varekostnad		
4300 Varekjøp - forbruksmateriell	3 332,21	2 183,69
4515 Fremmedytelser u/AS	0,00	10 350,40
	3 332,21	12 534,09
Lønnskostnad		
5000 Lønn til ansatte	715 598,00	522 500,00
5040 Bonus	0,00	25 000,00
5090 Feriepenger, beregnede	70 950,81	55 845,00
5210 Fri telefon	4 392,00	4 392,00
5250 OTP - lønnsbehandlet	26 370,12	22 120,34
5290 Motkonto for gruppe 52	-30 762,12	-26 512,34
5400 Arbeidsgiveravgift	105 236,84	80 935,79
5405 Arb.giv.avg. feriepenger	10 004,08	7 874,16
5420 OTP, innskpensjon (faktura)	26 370,12	22 119,49
5910 Kantinekostnader	0,00	220,00
5920 Yrkesskadeforsikring	5 498,50	5 300,50
5980 personalkostnader	4 974,00	0,00
5990 Sosiale kostnader	141,09	0,00
	938 773,44	719 794,94
Avskrivning på varige driftsmidler		
6010 Avskrivning på transportmidler	30 276,00	14 094,00
	30 276,00	14 094,00
Andre driftskostnader		
6510 Håndverktøy	256,56	63,92
6540 Små anskaffelser	10 608,00	183,99
6550 Driftsmateriale	159,20	3 582,00
6570 Arbeidsklær og verneutstyr	1 756,56	4 198,88
6700 Regnskapshonorarer	48 248,80	45 376,80
6710 Revisjonshonorar	0,00	25 200,00
6800 Kontorrekvisita	78,40	0,00
6810 Datakostnader	432,00	432,00
6900 Telefon/internett	4 498,15	4 928,04
6903 Steinar	5 988,13	8 647,57
7020 Vedlikehold bil	1 084,20	3 952,64
7040 Forsikringer og avgifter	5 063,00	4 926,00
7140 Reisekostnad, ikke oppg.pl.	0,00	897,40
7165 Bom og parkering	0,00	963,00



Troll Sikkerhet AS
Resultatregnskap - spesifikasjon

	2017	2016
7400 Kontingenter, fradragberettig	250,00	250,00
7740 Øreavrunding, MVA - oppgjør	2,32	1,84
7746 Øreavrunding, avgiftsfritt	0,50	0,00
7770 Bank og kortgebyrer	224,00	416,00
7775 Faktura, purre og inkasso geby	0,00	65,00
7790 Øredifferanser	0,00	-58,76
7799 ANNEN KOSTNAD, ikke fr.ber.	4 254,75	0,00
	<u>82 904,57</u>	<u>104 026,32</u>
Renteinntekter		
8050 Annen renteinntekt	-462,64	-1 045,10
	<u>-462,64</u>	<u>-1 045,10</u>
Andre finansinntekter		
8071 Aksjegevinst	0,00	-7 210,75
	<u>0,00</u>	<u>-7 210,75</u>
Rentekostnader		
8150 Annen rentekostnad	0,00	7,17
8155 Forsinkelses renter	56,00	0,00
	<u>56,00</u>	<u>7,17</u>
Overført til udekket tap		
8990 Avsatt til dekning av tidl ude	-28 269,69	0,00
	<u>-28 269,69</u>	<u>0,00</u>
Overført fra annen egenkapital		
8961 Overføring fra annen EK	-18 509,89	-133 499,67
	<u>-18 509,89</u>	<u>-133 499,67</u>

**Troll Sikkerhet AS****Balanse - spesifikasjon**

	2017	2016
Transportmidler		
1233 EL56791	65 615,00	95 891,00
	<u>65 615,00</u>	<u>95 891,00</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1570 Lønn, forskudd	44 836,00	0,00
1700 Forskuddsbet.kostnader	5 136,00	5 238,50
2910 Steinar Carlsen, mellomregning	5 855,37	16 009,50
	<u>55 827,37</u>	<u>21 248,00</u>
Bankinnskudd		
1940 DnB NOR 5083.06.10232 (driftsk	108 307,96	138 656,83
1945 DnB 1201.57.83964 plasseringsk	20 528,45	72 179,42
1950 DnB NOR 5083.06.99217(skattetr	41 288,00	18 288,00
	<u>170 124,41</u>	<u>229 124,25</u>
Aksjekapital (100 aksjer à kr. 1 000)		
2000 Aksjekapital	-100 000,00	-100 000,00
	<u>-100 000,00</u>	<u>-100 000,00</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	0,00	-98 509,89
	<u>0,00</u>	<u>-98 509,89</u>
Udekket tap		
2080 Udekket tap	28 269,69	0,00
	<u>28 269,69</u>	<u>0,00</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-12 483,77	-12 429,39
	<u>-12 483,77</u>	<u>-12 429,39</u>
Off.avgifter, skattetrekk m.m.		
2600 Forskuddstrekk	-45 363,00	-22 038,00
2610 Påleggstrekk	0,03	0,03
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	-55 578,00	-35 765,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-23 128,99	-11 474,00
2780 Påløpt arb.giv.avg. feriepenger	-10 291,74	-8 161,81
	<u>-134 361,70</u>	<u>-77 438,78</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2940 Feriepenger	-72 991,00	-57 885,19
	<u>-72 991,00</u>	<u>-57 885,19</u>