



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 207 851
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SDR NORWAY AS
Forretningsadresse: Lilleakerveien 31
0283 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: Hans Christian Axel Melbye
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2017

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, 07.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 603 186	12 193 767
Annen driftsinntekt		-32 040	25 571
Sum inntekter		13 571 146	12 219 338
Kostnader			
Varekostnad		6 495 138	5 749 559
Lønnskostnad	7	3 271 651	3 814 809
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	984 723	1 106 481
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		320 956	
Annen driftskostnad	7	4 283 648	4 201 323
Sum kostnader		15 356 116	14 872 172
Driftsresultat		-1 784 969	-2 652 834
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 019	477
Annen finansinntekt		541	595
Sum finansinntekter		1 560	1 072
Annen rentekostnad		399 377	348 238
Annen finanskostnad		137 760	210 143
Sum finanskostnader		537 137	558 381
Netto finans		-535 577	-557 309
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 320 546	-3 210 143
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 320 546	-3 210 143
Årsresultat	8	-2 320 546	-3 210 143
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 320 546	-3 210 143
Totalresultat		-2 320 546	-3 210 143



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-2 320 546	-3 210 143
Sum overføringer og disponeringer		-2 320 546	-3 210 143



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1, 9	801 035	2 020 985
Sum varige driftsmidler		801 035	2 020 985
Sum anleggsmidler		801 035	2 020 985
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	2, 9	1 451 793	1 695 162
Fordringer			
Kundefordringer	9		540 067
Andre fordringer	3, 9	2 149 761	839 059
Sum fordringer		2 149 761	1 379 126
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	84 370	975 819
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		84 370	975 819
Sum omløpsmidler		3 685 924	4 050 108
SUM EIENDELER		4 486 959	6 071 093
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		15 872 211	15 352 481
Sum innskutt egenkapital		16 072 211	15 552 481



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		19 998 950	17 678 403
Sum opptjent egenkapital		-19 998 950	-17 678 403
Sum egenkapital	5	-3 926 739	-2 125 923
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	94 620	321 612
Sum annen langsiktig gjeld		94 620	321 612
Sum langsiktig gjeld		94 620	321 612
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		568 526	
Leverandørgjeld		2 723 800	3 048 245
Skyldige offentlige avgifter		650 956	658 609
Annen kortsiktig gjeld	3	4 375 795	4 168 550
Sum kortsiktig gjeld		8 319 078	7 875 403
Sum gjeld		8 413 698	8 197 015
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 486 959	6 071 093



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i SDR Norway AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert SDR Norway AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2016, 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 2016, 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 International Standards on Auditing (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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapet opplyser i note 5 og i årsberetningen at selskapet har pådratt seg et tap på kr 2 320 546 i regnskapsåret 2016, og at selskapets gjeld per denne datoen oversteg dets samlede eiendeler med kr 3 926 739. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i årsberetningen, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Annen informasjon

Ledelsen er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke annen informasjon, og vi attesterer ikke den andre informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den andre informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise 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 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 med revisjonen 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt driftforutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis,



og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.

- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til dekning av tap er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Oslo, 21. september 2017
BDO AS

Knut Nyerrød
statsautorisert revisor



SDR Norway AS ÅRSBERETNING 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

SDR Norway AS driver to klesforretninger på henholdsvis Strømmen og Sandvika Storsenter. Selskapet har hovedkontor i Oslo kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Ordinært resultat før skatt ble et underskudd på kr 2 320 546 som er en bedring fra fjoråret. Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat per 31.12.2016. Det er ingen hendelser etter regnskapsårets utgang som etter styrets mening har betydning for bedømmelse av selskapets resultat og stilling.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2016 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Selskapets egenkapital er tapt. Resultatene har bedret seg noe de siste årene blant annet som følge av at butikken på Ski ble nedlagt tidlig i 2016. Morselskapet vil fortsette å tilføre kapital til selskapet for å opprettholde driften det kommende året.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2016. Samlet sykefravær har vært 28 dager, hvilket utgjør 0,71 %.

Likestilling

Bedriften har 17 ansatte, hvorav 10 menn og 7 kvinner. Selskapets styre har et medlem. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.


Ytre miljø


Bedriften forurenser ikke det ytre miljø.

Disponering av resultat

Virksomheten har for 2016 hatt et underskudd på kr 2 320 546, som foreslåes overført til udekket tap.

Oslo, 21.09.2017


Hans Christian Axel Melbye
styrets leder


Miriam Kristine Top Steiness
daglig leder

**Resultatregnskap**

Sdr Norway AS

	Note	2016	2015
Salgsinntekt		13 603 186	12 193 767
Annen driftsinntekt		-32 040	25 571
Sum driftsinntekter		<u>13 571 146</u>	<u>12 219 338</u>
Varekostnad		6 495 138	5 749 559
Lønnskostnad	7	3 271 651	3 814 809
Avskrivning på driftsmidler	1	984 723	1 106 481
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		320 956	0
Annen driftskostnad	7	4 283 648	4 201 323
Sum driftskostnader		<u>15 356 116</u>	<u>14 872 172</u>
Driftsresultat		<u>-1 784 969</u>	<u>-2 652 834</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		1 019	477
Annen finansinntekt		541	595
Rentekostnad		399 377	348 238
Annen finanskostnad		137 760	210 143
Resultat av finansposter		<u>-535 577</u>	<u>-557 309</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 320 546	-3 210 143
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Ordinært resultat		<u>-2 320 546</u>	<u>-3 210 143</u>
Årsresultat	8	<u>-2 320 546</u>	<u>-3 210 143</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap	5	2 320 546	3 210 143
Sum overføringer		<u>-2 320 546</u>	<u>-3 210 143</u>



Balanse

Sdr Norway AS

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 9	801 035	2 020 985
Sum varige driftsmidler		<u>801 035</u>	<u>2 020 985</u>
Sum anleggsmidler		<u>801 035</u>	<u>2 020 985</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer for videresalg	2, 9	1 451 793	1 695 162
Fordringer			
Kundefordringer	9	0	540 067
Andre kortsiktige fordringer	3, 9	2 149 761	839 059
Sum fordringer		<u>2 149 761</u>	<u>1 379 126</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	84 370	975 819
Sum omløpsmidler		<u>3 685 924</u>	<u>4 050 108</u>
Sum eiendeler		<u>4 486 959</u>	<u>6 071 093</u>



Balanse

Sdr Norway AS

	Note	2016	2015
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		15 872 211	15 352 481
Sum innskutt egenkapital		<u>16 072 211</u>	<u>15 552 481</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-19 998 950	-17 678 403
Sum opptjent egenkapital		<u>-19 998 950</u>	<u>-17 678 403</u>
Sum egenkapital	5	<u>-3 926 739</u>	<u>-2 125 923</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	94 620	321 612
Sum annen langsiktig gjeld		<u>94 620</u>	<u>321 612</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		568 526	0
Leverandørgjeld		2 723 800	3 048 245
Skyldig offentlige avgifter		650 956	658 609
Annen kortsiktig gjeld	3	4 375 795	4 168 550
Sum kortsiktig gjeld		<u>8 319 078</u>	<u>7 875 403</u>
Sum gjeld		<u>8 413 698</u>	<u>8 197 015</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 486 959</u>	<u>6 071 093</u>

Oslo, den 31/07-17 2017
Styret i Sdr Norway AS


Hans Christian Axel Melbye
styreleder


Miriam Kristine Top Steiness
daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998 og god regnskapsskikk for små selskaper.

Selskapet er eid med 100% av På Øverste Hylle AS.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjørt.

I den grad konsernbidrag ikke er resultatført er skatteeffekten av konsernbidraget ført direkte mot egenkapital i balansen.

Pensjon

Selskapet har en innskuddsbasert pensjonsordning



Note 1 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Biler/ Tilhenger		Sum varige driftsmidler
	Inventar		
Anskaffelseskost 01.01.	487 500	5 160 686	5 648 186
Tilgang kjøpte driftsmidler	-	85 728	85 728
Avgang solgte driftsmidler	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12.	487 500	5 246 414	5 733 914
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	175 263	3 451 938	3 627 201
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	275 255	4 336 669	4 611 924
Nedskrivninger 31.12.	-	320 956	320 956
Balanseført verdi pr. 31.12.	212 246	588 789	801 035
Årets avskrivninger	99 992	884 731	984 722
Sum avskrivninger	99 992	884 731	984 722
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	
Økonomisk levetid	5 år	5-6 år	

Note 2 Varer

	2016	2015
Varelagerets kostpris	1 814 741	2 118 953
Avsetning ukurans	-362 948	-423 791
Sum	1 451 793	1 695 162

Note 3 Mellomværende med nærstående parter

Fordringer på selskap i samme konsern	2016	2015
Kortsiktig fordring til På Øverste Hylle AS*	-	-
Sum	-	-

*Konsernbidrag fra På Øverste Hylle AS på kr 519 730 er motregnet gjeld.

Gjeld til selskap i samme konsern	2016	2015
Kortsiktig gjeld til På Øverste Hylle AS*	1 992 741	1 098 254
Sum	1 992 741	1 098 254

Gjeld til aksjonær	2016	2015
Kortsiktig gjeld til Axel Melbye	513 472	695 003
Sum	513 472	695 003

Note 4 Bankinnskudd

Skattetreksmidler	2016	2015
Bundne skattetreksmidler utgjør	23 438	44 397

Note 5 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs- fond	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital (Udekket tap)	Sum
Egenkapital pr 01.01.	200 000	-	15 352 481	-17 678 403	-2 125 923
Årets resultat	-	-	-	-2 320 546	-2 320 546
Mottatt konsernbidrag etter skatt	-	-	519 730	-	519 730
Egenkapital pr 31.12	200 000	-	15 872 211	-19 998 949	-3 926 739

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	2 000	200 000
Sum	100		200 000

100 aksjer (100%) eies av På Øverste Hylle AS, Prost Stabells vei 22, 2019 Skedsmokorset.



Note 7 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	3 023 862	3 291 283
Arbeidsgiveravgift	448 055	481 580
Pensjon	67 310	21 486
Andre ytelser*	-267 576	20 462
Sum	3 271 649	3 814 811

*Lønn til administrasjon fordelt og viderefaktuert til butikker inkl. søsterselskap/tilknyttede selskap.

Antall årsverk	7,0	7,2
----------------	-----	-----

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer

Daglig leder	2016	2015
Lønn	0	0
Pensjonsytelser	0	0
Oppgavepliktige naturalytelser	0	0
Sum	0	0

Selskapets tidligere daglige leder sluttet høsten 2014.

Styreleder	2016	2015
Lønn	271 644	505 756
Oppgavepliktige naturalytelser	4 392	79 392
Sum	4 392	585 148

Godtgjørelse revisor kostnadsført i året	2016	2015
Herav revisjonshonorar	59 400	69 600
Teknisk bistand årsregnskap og ligningspapirer	12 000	11 000
Annen bistand	0	0
Sum	71 400	80 600

Alle beløp er eks. MVA.

Note 8 Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag:	2016	2015
Resultat før skattekostnad	-2 320 546	-3 210 143
Mottatt konsernbidrag med skatteeffekt	519 730	241 044
Permanente forskjeller	0	3 416
Endring i midlertidige forskjeller	744 766	573 952
Årets skattegrunnlag	-1 056 051	-2 391 730

Årets skattekostnad fordeler seg på:

Betalbar skatt	-	-
Effekt av konsernbidrag	-	-
Endring utsatt skatt	-	-
Sum skattekostnad	-	-

Midlertidige forskjeller:	31.12.2016	31.12.2015	Endring
<i>Forskjeller som utlignes</i>			
Driftsmidler	-1 156 385	-350 776	-805 609
Varebeholdning	-362 948	-423 791	60 843
Sum midlertidige forskjeller	-1 519 333	-774 567	-744 766
Fremførbart underskudd	-16 873 953	-15 817 902	-1 056 051
Grunnlag utsatt skatt / utsatt skattefordel	-18 393 286	-16 592 469	-1 800 817
27% utsatt skatt / utsatt skattefordel	-	-	-

Utsatt skattefordel balanseføres ikke jf GRS for små foretak

Spesifikasjon konsernbidrag	2016	2015
Mottatt konsernbidrag uten skattemessig effekt	0	0
Mottatt konsernbidrag med skattemessig effekt brutto	519 730	241 044
Skatteeffekt av konsernbidrag	140 327	65 082
Netto mottatt konsernbidrag	379 403	175 962

Mottatt konsernbidrag er motregnet kortsiktig gjeld til På Øverste Hylle AS



Note 9 Pantstfiljelser

Pantstfiljelser	Pålydende	Bokført verdi
Pant i varelager og driftstilbehør	16 213 952	4 402 589
Sum	16 213 952	4 402 589

Øvrig langsiktig gjeld på kr 94 620 er sikret ved pant. Selskapet har en avtale om kassakredit med en trekkramme på 1,9 mill.