



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 917 533
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PLANETEN PLUTO LEKELAND AS
Forretningsadresse: Barstølveien 31-35
4636 KRISTIANSAND S

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: Remi Anthony
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.04.2018

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, 26.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 578 260	4 209 983
Annen driftsinntekt		351 315	360 000
Sum inntekter		4 929 575	4 569 983
Kostnader			
Varekostnad		727 684	607 700
Lønnskostnad	1, 2, 3	2 178 056	1 966 323
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	367 626	875 247
Annen driftskostnad	5, 6	1 105 554	701 961
Sum kostnader		4 378 920	4 151 231
Driftsresultat		550 656	418 752
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		659	736
Sum finansinntekter		659	736
Annen rentekostnad		36 403	98 914
Sum finanskostnader		36 403	98 914
Netto finans		-35 744	-98 178
Ordinært resultat før skattekostnad		514 911	320 574
Skattekostnad på ordinært resultat	7, 8	-323 346	
Ordinært resultat etter skattekostnad		838 257	320 574
Årsresultat		838 257	320 574
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	12	750 741	320 574
Annen egenkapital	12	87 517	
Sum overføringer og disponeringer		838 257	320 574



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7, 8	323 346	
Sum immaterielle eiendeler		323 346	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	1 433 370	1 558 551
Sum varige driftsmidler		1 433 370	1 558 551
Sum anleggsmidler		1 756 716	1 558 551
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		27 395	40 665
Sum varer		27 395	40 665
Fordringer			
Kundefordringer		48 335	15 887
Andre fordringer	9	203 667	16 830
Konsernfordringer	6		86 258
Sum fordringer		252 003	118 974
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	372 876	634 341
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		372 876	634 341
Sum omløpsmidler		652 274	793 980
SUM EIENDELER		2 408 990	2 352 532

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Aksjekapital (2 173 916 aksjer à kr 0,10)	11, 12, 13, 14	217 392	217 392
Overkurs	12	1 468 250	1 468 250
Sum innskutt egenkapital		1 685 642	1 685 642
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	87 517	
Udekket tap	12		750 741
Sum opptjent egenkapital		87 517	-750 741
Sum egenkapital		1 773 158	934 901
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	15		777 880
Øvrig langsiktig gjeld	15		193 393
Sum annen langsiktig gjeld			971 273
Sum langsiktig gjeld		0	971 273
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		113 878	66 988
Skyldige offentlige avgifter		143 196	123 179
Annen kortsiktig gjeld		378 758	256 191
Sum kortsiktig gjeld		635 831	446 358
Sum gjeld		635 831	1 417 631
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 408 990	2 352 532



Noter 2017

PLANETEN PLUTO LEKELAND AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Kostnader

Kostnader henføres til den perioden de påløper, og sammenstilles med den inntekten de er medgått til å opptjene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Varige driftsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet.

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 etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Pensjon

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført. Årets pensjonskostnad tilsvarer premien. Det foreligger ikke pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen.

Leie- og leasingavtaler

Leieavtaler, herunder leasingavtaler som er å anse som operasjonell leasing, er ikke balanseført. Leien kostnadsføres over leie- eller leasingkontraktens løpetid.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Løpende valutaposter bokføres til kursen på transaksjonstidspunktet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet av nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	1 782 430	1 615 358
Arbeidsgiveravgift	264 492	249 840
Pensjonskostnader	75 091	6 112
Andre relaterte ytelser	56 043	95 012
Sum	2 178 056	1 966 323

Foretaket har sysselsatt 8 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket plikter å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert innskuddspensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	472 427	40 000
Pensjonsutgifter	8 405	0
Annen godtgjørelse	0	0

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2017	6 808 453
Tilgang i året	242 445
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	7 050 898
Akkumulerte avskr. 31.12.2017	-5 617 528
Balanseført verdi pr. 31.12.2017	1 433 370
Årets avskrivninger	367 626
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Konsernfordringer

Selskapets fordring mot selskapet An II AS er tapsført som følge av at An II er besluttet oppløst. Tapet, kr 103 127, fremkommer under annen driftskostnad.



Note 7 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	514 911	320 574
+/- Permanente forskjeller	7 323	4 073
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	-184 700	331 747
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	-337 534	-656 394
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- Endring i utsatt skatt	-323 346	
Skattekostnad i resultatregnskapet	-323 346	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	-858 753	-674 052	-184 701
Skattemessig fremførbart underskudd	-1 069 334	-731 800	-337 534
Netto forskjeller	-1 928 086	-1 405 852	-522 235
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 928 086	0	1 928 086
Sum midlertidige forskjeller	0	-1 405 852	1 405 852
Utsatt skattefordel 31.12.17, basert på 23%	0	-323 346	323 346

På bakgrunn av selskapets utvikling de senere årene, finner styret det forsvarlig å balanseføre utsatt skattefordel.

Note 9 - Andre fordringer

Fordringer mot aksjonærer	2017	2016
Anthony AS	110 000	0
Nesland Consulting AS	35 000	0

Fordringene har oppstått på bakgrunn av selskapets plan om tilbakebetaling av innskutt overkurs og vil motregnes i forbindelse med ny slik generalforsamlingsbeslutning.

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 34 909. I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 103 378. Skyldig skattetrekk er kr 31 909.

Note 11 - Aksjekapital

Foretaket har 2 173 916 aksjer, pålydende kr 0,10, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 217 392.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 12 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	217 392	1 468 250		-750 741	934 901
Årets resultat			87 517	750 741	838 257
Egenkapital 31.12.2017	217 392	1 468 250	87 517	0	1 773 158



Note 13 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2017

Foretaket har 8 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
ANTHONY AS	585 000	26,91%
NESLAND CONSULTING AS	585 000	26,91%
SELJEVOLL CONSULTING	485 000	22,31%
SUND INVEST AS	243 479	11,20%
Aslaksen, Øystein	163 479	7,52%
HESVIK INVEST AS	43 479	2,00%
Nilsen, Rodgeir Hagvåg	43 479	2,00%
Vantastic AS	25 000	1,15%
Sum	2 173 916	100,00%

Note 14 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreleder	Remi Anthony, via Anthony AS	585 000
Styremedlem	Gjermund Nesland, via Nesland Consulting AS	585 000

Note 15 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2017	2016
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	777 880
Sum	0	777 880
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	0	1 599 217
Sum	0	1 599 217

Selskapet har i løpet av året gjort opp all pantelikret gjeld. Det foreligger dermed ingen pantstillelser eller andre sikkerhetsstillelser.



Planeten Pluto

ET LEKELAND FOR HELE FAMILIEN

ÅRSBERETNING for 2017

Virksomhetens art

Planeten Pluto Lekeland AS er et lekeland lokalisert på Sørlandssenteret i Kristiansand.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapet ble stiftet 10.04.2011 og har siden den gang etablert seg som et kjent fritidstilbud for barn i Kristiansand.

Gjennom 2017 har selskapet innfridd all langsiktig gjeld hvilket i all hovedsak har bestått av investeringslån i forbindelse med etableringen av lekelandet. I tillegg har tidligere akkumulerte tap blitt tjent inn. Selskapet planlegger dermed tilbakebetaling av egenkapital til aksjonærene gjennom 2018 og 2019.

Etter 4 år som daglig leder har Britt Gjermundnes takket ja til å jobbe for sin bror som daglig leder i hans pizzakjede. Tina Scerri overtok som daglig leder på "Pluto" den 01. mars 2018. Hun kommer fra en familie med lang erfaring innen butikkdrift og har selv utdanning innen entreprenørskap og erfaring fra butikkdrift.

Selskapet hadde i 2017 et positivt årsresultat på NOK 838.257,-. Det er imidlertid verdt å nevne at dette ikke utløser skattekostnad på grunn av fremførbart underskudd.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2017 er satt opp under denne forutsetning.

Arbeidsmiljøet/likestilling

Arbeidsmiljøet i bedriften er godt. Det har ikke vært sykefravær i 2017 utover det som kan forventes. Selskapet har ikke hatt noen nevneverdige skader eller ulykker i 2017.

Selskapet har engasjert 8 årsverk hvor ca. 75 % er kvinner og ca. 25% er menn. Daglig leder er kvinne. Ass. daglig leder er mann. Styret består av 2 menn.

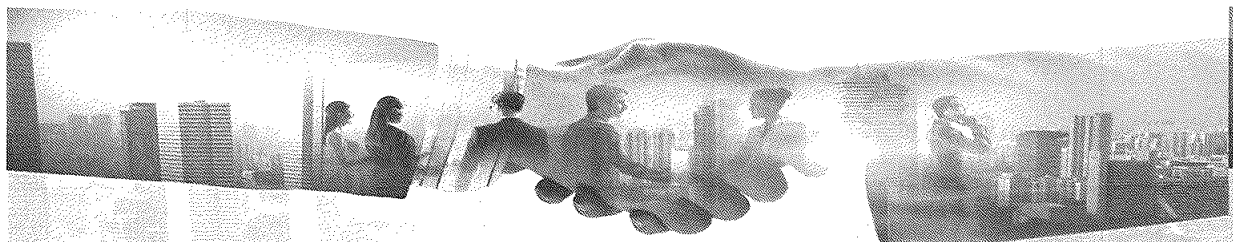
Ytre miljø

Virksomheten påfører miljøet ingen forurensning av betydning.

Kristiansand, 27. mars 2018

Remi Anthony
Styreleder

Gjermund Nesland
Styremedlem



Årsregnskap for 2017

PLANETEN PLUTO LEKELAND AS

Org.nr. 996 917 533

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av Azets Insight AS

 AZETS





Resultatregnskap for 2017
PLANETEN PLUTO LEKELAND AS

	Note	2017	2016
Salgsinntekt		4 578 260	4 209 983
Annen driftsinntekt		351 315	360 000
Sum driftsinntekter		4 929 575	4 569 983
Varekostnad		727 684	607 700
Lønnskostnad	1, 2, 3	2 178 056	1 966 323
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	367 626	875 247
Annen driftskostnad	5, 6	1 105 554	701 961
Sum driftskostnader		4 378 920	4 151 231
Driftsresultat		550 655	418 752
Annen renteinntekt		659	736
Sum finansinntekter		659	736
Annen rentekostnad		36 403	98 914
Sum finanskostnader		36 403	98 914
Netto finans		-35 744	-98 178
Ordinært resultat før skattekostnad		514 911	320 574
Skattekostnad på ordinært resultat	7, 8	-323 346	0
Ordinært resultat		838 257	320 574
Årsresultat		838 257	320 574
Overføringer			
Udekket tap	12	750 741	320 574
Annen egenkapital	12	87 516	0
Sum		838 257	320 574



Balanse pr. 31. desember 2017
PLANETEN PLUTO LEKELAND AS


	Note	2017	2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7, 8	323 346	0
Sum immaterielle eiendeler		323 346	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	1 433 370	1 558 551
Sum varige driftsmidler		1 433 370	1 558 551
Sum anleggsmidler		1 756 716	1 558 551
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		27 395	40 665
Sum varer		27 395	40 665
Fordringer			
Kundefordringer		48 335	15 887
Andre fordringer	9	203 667	16 830
Konsernfordringer	6	0	86 258
Sum fordringer		252 003	118 974
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	372 876	634 341
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		372 876	634 341
Sum omløpsmidler		652 274	793 980
Sum eiendeler		2 408 990	2 352 532



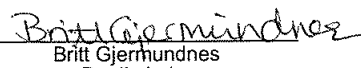
Balanse pr. 31. desember 2017
PLANETEN PLUTO LEKELAND AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 173 916 aksjer à kr 0,10)	11, 12, 13, 14	217 392	217 392
Overkurs	12	1 468 250	1 468 250
Sum innskutt egenkapital		1 685 642	1 685 642
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	87 516	0
Udekket tap	12	0	750 741
Sum opptjent egenkapital		87 516	-750 741
Sum egenkapital		1 773 158	934 901
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	15	0	777 880
Øvrig langsiktig gjeld	15	0	193 393
Sum annen langsiktig gjeld		0	971 273
Sum langsiktig gjeld		0	971 273
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		113 878	66 988
Skyldige offentlige avgifter		143 196	123 179
Annen kortsiktig gjeld		378 758	256 191
Sum kortsiktig gjeld		635 832	446 358
Sum gjeld		635 832	1 417 631
Sum egenkapital og gjeld		2 408 990	2 352 532

Kristiansand, 28.03.2018


Remi Anthony
Styrets leder


Gjermund Nesland
Styremedlem


Britt Gjermundnes
Daglig leder





Noter 2017

PLANETEN PLUTO LEKELAND AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Kostnader

Kostnader henføres til den perioden de påløper, og sammenstilles med den inntekten de er medgått til å opptjene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Varige driftsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet.

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 etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Pensjon

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført. Årets pensjonskostnad tilsvarer premien. Det foreligger ikke pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen.

Leie- og leasingavtaler

Leieavtaler, herunder leasingavtaler som er å anse som operasjonell leasing, er ikke balanseført. Leien kostnadsføres over leie- eller leasingkontraktens løpetid.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Løpende valutaposter bokføres til kursen på transaksjonstidspunktet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet av nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	1 782 430	1 615 358
Arbeidsgiveravgift	264 492	249 840
Pensjonskostnader	75 091	6 112
Andre relaterte ytelser	56 043	95 012
Sum	2 178 056	1 966 323

Foretaket har sysselsatt 8 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket plikter å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert innskuddspensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	472 427	40 000
Pensjonsutgifter	8 405	0
Annen godtgjørelse	0	0

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2017	6 808 453
Tilgang i året	242 445
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	7 050 898

Akkumulerte avskr. 31.12.2017	-5 617 528
Balanseført verdi pr. 31.12.2017	1 433 370

Årets avskrivninger	367 626
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Konsernfordringer

Selskapets fordring mot selskapet An II AS er tapført som følge av at An II er besluttet oppløst. Tapet, kr 103 127, fremkommer under annen driftskostnad.



Note 7 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	514 911	320 574
+/- Permanente forskjeller	7 323	4 073
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	-184 700	331 747
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	-337 533	-656 394
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- Endring i utsatt skatt	-323 346	
Skattekostnad i resultatregnskapet	-323 346	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	-858 753	-674 052	-184 701
Skattemessig fremførbart underskudd	-1 069 334	-731 801	-337 533
Netto forskjeller	-1 928 086	-1 405 852	-522 234
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 928 086	0	1 928 086
Sum midlertidige forskjeller	0	-1 405 852	1 405 852
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	-323 346	323 346

På bakgrunn av selskapets utvikling de senere årene, finner styret det forsvarlig å balanseføre utsatt skattefordel.

Note 9 - Andre fordringer

Fordringer mot aksjonærer	2017	2016
Anthony AS	110 000	0
Nesland Consulting AS	35 000	0

Fordringene har oppstått på bakgrunn av selskapets plan om tilbakebetaling av innskutt overkurs og vil motregnes i forbindelse med ny slik generalforsamlingsbeslutning.

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 34 909. I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 103 378. Skyldig skattetrekk er kr 31 909.

Note 11 - Aksjekapital

Foretaket har 2 173 916 aksjer, pålydende kr 0,10, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 217 392.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 12 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	217 392	1 468 250		-750 741	934 901
Årets resultat			87 516	750 741	838 257
Egenkapital 31.12.2017	217 392	1 468 250	87 516	0	1 773 158



Note 13 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2017

Foretaket har 8 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
ANTHONY AS	585 000	26,91%
NESLAND CONSULTING AS	585 000	26,91%
SELJEVOLL CONSULTING	485 000	22,31%
SUND INVEST AS	243 479	11,20%
Aslaksen, Øystein	163 479	7,52%
HESVIK INVEST AS	43 479	2,00%
Nilsen, Rodgeir Hagvåg	43 479	2,00%
Vantastic AS	25 000	1,15%
Sum	2 173 916	100,00%

Note 14 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreleder	Remi Anthony, via Anthony AS	585 000
Styremedlem	Gjermund Nesland, via Nesland Consulting AS	585 000

Note 15 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2017	2016
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	777 880
Sum	0	777 880
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	0	1 599 217
Sum	0	1 599 217

Selskapet har i løpet av året gjort opp all pantsekret gjeld. Det foreligger dermed ingen pantstillelser eller andre sikkerhetsstillelser.