



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 175 340
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLYTRADE AS
Forretningsadresse: Kristianiasvingen 69
0782 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: SKABO ERIK
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.04.2018

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, 23.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 012 562	2 313 373
Sum inntekter		3 012 562	2 313 373
Kostnader			
Varekostnad		52 799	373 150
Lønnskostnad	7	520 971	623 634
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			-11 647
Annen driftskostnad		267 026	373 905
Sum kostnader		840 796	1 359 042
Driftsresultat		2 171 766	954 331
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 118	54 035
Annen finansinntekt	5	130 575	50 746
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	5	292 414	46 113
Sum finansinntekter		439 108	150 893
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig ver	5	46 428	141 920
Annen rentekostnad		1 023	22 485
Annen finanskostnad	5	302 104	47 644
Sum finanskostnader		349 554	212 050
Netto finans		89 553	-61 157
Ordinært resultat før skattekostnad		2 261 320	893 175
Skattekostnad på ordinært resultat	4	523 728	244 792
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 737 591	648 383
Årsresultat	2	1 737 591	648 383
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 737 591	648 383



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Totalresultat		1 737 591	648 383
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		100 000	500 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 637 591	148 383
Sum overføringer og disponeringer		1 737 591	648 383



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner	6	366 266	553 000
Sum finansielle anleggsmidler		366 266	553 000
Sum anleggsmidler		366 266	553 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		612 413	670 254
Andre fordringer		101 727	392 635
Sum fordringer		714 140	1 062 890
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	2 811 855	3 296 732
Sum investeringer		2 811 855	3 296 732
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	2 505 872	109 892
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 505 872	109 892
Sum omløpsmidler		6 031 868	4 469 514
SUM EIENDELER		6 398 133	5 022 514
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 514 217	3 876 626
Sum opptjent egenkapital		5 514 217	3 876 626
Sum egenkapital	2	5 614 217	3 976 626
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	524 656	250 037
Skyldige offentlige avgifter		29 733	41 777
Utbytte		100 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		129 528	254 075
Sum kortsiktig gjeld		783 916	1 045 889
Sum gjeld		783 916	1 045 889
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 398 133	5 022 514



Årsoppgjøret 2017

Polytrade AS

Innhold:

Resultat
Balanse
Noter



Org.nr: 980 175 340



Resultatregnskap

Polytrade AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		3 012 562	2 313 373
Sum driftsinntekter		3 012 562	2 313 373
Varekostnad		52 799	373 150
Lønnskostnad	7	520 971	623 634
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	-11 647
Annen driftskostnad		267 026	373 905
Sum driftskostnader		840 796	1 359 042
Driftsresultat		2 171 766	954 331
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 118	54 035
Annen finansinntekt		12 074	49 047
Gevinst finansielle investeringer	5	118 501	1 699
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	5	292 414	46 113
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	5	46 428	141 920
Annen rentekostnad		1 023	22 485
Tap ved realisasjon av finansielle investeringer	5	282 461	16 781
Annen finanskostnad		19 643	30 863
Resultat av finansposter		89 553	-61 157
Ordinært resultat før skattekostnad		2 261 320	893 175
Skattekostnad på ordinært resultat	4	523 728	244 792
Ordinært resultat		1 737 591	648 383
Årsresultat	2	1 737 591	648 383
Overføringer			
Avsatt til utbytte		100 000	500 000
Avsatt til annen egenkapital		1 637 591	148 383
Sum overføringer		1 737 591	648 383



Balanse

Polytrade AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	366 266	553 000
Sum finansielle anleggsmidler		366 266	553 000
Sum anleggsmidler		366 266	553 000
Fordringer			
Kundefordringer		612 413	670 254
Andre kortsiktige fordringer		14 493	-7 365
Lån til aksjonær		87 235	400 000
Sum fordringer		714 140	1 062 890
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	2 811 855	3 296 732
Sum investeringer		2 811 855	3 296 732
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	2 505 872	109 892
Sum omløpsmidler		6 031 868	4 469 514
Sum eiendeler		6 398 133	5 022 514



Balanse

Polytrade AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 514 217	3 876 626
Sum opptjent egenkapital		<u>5 514 217</u>	<u>3 876 626</u>
Sum egenkapital	2	<u>5 614 217</u>	<u>3 976 626</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til aksjonær		0	121 994
Betalbar skatt	4	524 656	250 037
Skyldig offentlige avgifter		29 733	41 777
Utbytte		100 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		129 528	132 080
Sum kortsiktig gjeld		<u>783 916</u>	<u>1 045 889</u>
Sum gjeld		<u>783 916</u>	<u>1 045 889</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>6 398 133</u>	<u>5 022 514</u>

Styret i Polytrade AS

SKABO ERIK

Daglig leder og Styrets leder



Noter

Polytrade AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

Driftsinntekter

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

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Noter

Polytrade AS

Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Polytrade AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000
Sum	1 000		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
SKABO ERIK	800	80,0	80,0
SKABO CATHRINE	100	10,0	10,0
SKABO HENRIK	100	10,0	10,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
SKABO ERIK	Daglig leder og Styrets leder	800

Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	100 000	0	0	3 876 626	3 976 626
Pr 01.01.2017	100 000	0	0	3 876 626	3 976 626
Årets resultat				1 737 591	1 737 591
Utbytte				-100 000	-100 000
Pr 31.12.2017	100 000	0	0	5 514 217	5 614 217

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 23 431.



Noter

Polytrade AS

Note 4 Skatt

Arets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	523 728	250 037
Endring i utsatt skattefordel	0	-5 245
Skattekostnad ordinært resultat	523 728	244 792
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 261 320	893 175
Permanente forskjeller	-75 252	85 991
Endring i midlertidige forskjeller	0	20 980
Skattepliktig inntekt	2 186 068	1 000 146
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	524 656	250 037
Sum betalbar skatt i balansen	524 656	250 037

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2017	2016	Endring
--	------	------	---------

Note 5 Verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Markeds verdi
Omløpsmidler			
BW LPG LTD	348 465	347 760	347 760
Hexagon Composites ASA	288 552	275 000	275 000
Storebrand Fondskonto Link	1 252 801	1 138 704	1 138 704
Storebrand Høyrente	1 056 529	1 050 391	1 050 391
Sum	2 946 348	2 811 855	2 811 855



Noter

Polytrade AS

Note 6 Fordringer og gjeld

	Lån 1	Lån 2	Sum
Hovedstol	500 000	225 000	725 000
IB 01.01.2017	305 554	225 000	530 554
Avdrag	-177 555		-177 555
Renter	13 267		13 267
UB 31.12.2017	141 266	225 000	366 266

Det er ytt 2 lån til et annet selskap på henholdsvis 500 000 og 225 000.
Lånet 500 000 renteberegnes med 5% pr år, mens det andre lånet på kr 225 000 var rentefritt.

Lånene sammenslåes 1/11-17.

Note 7 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	456 094	545 285
Arbeidsgiveravgift	64 877	77 504
Andre ytelser	0	845
Sum	520 971	623 634

Selskapet har i 2017 sysselsatt 1 årsverk.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	465 605	0
Annen godtgjørelse	4 026	0
Sum	469 631	0

Utbytte

Daglig leder har tatt ut et utbytte på 100 000 kr

Revisor

Selskapet har valgt bort revisor.