



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 871 329 052
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLLEN DENTAL AS
Forretningsadresse: Vestre gate 14
4838 ARENDAL

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: Sissel Braaten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2018

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		1 021 719	1 411 171
Annen driftsinntekt			45 547
Sum inntekter		1 021 719	1 456 718
Kostnader			
Varekostnad		196 023	392 970
Lønnskostnad	3, 4	494 135	678 200
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		12 000
Annen driftskostnad	3	253 139	314 131
Sum kostnader		943 297	1 397 301
Driftsresultat		78 422	59 416
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		171	232
Sum finansinntekter		171	232
Netto finans		171	232
Ordinært resultat før skattekostnad		78 593	59 649
Skattekostnad på ordinært resultat	2	20 019	15 946
Ordinært resultat etter skattekostnad		58 574	43 703
Årsresultat		58 574	43 703
Årsresultat etter minoritetsinteresser		58 574	43 703
Totalresultat		58 574	43 703
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		100 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital	8	-41 426	43 703
Sum overføringer og disponeringer		58 574	43 703



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	4 912	7 322
Sum immaterielle eiendeler		4 912	7 322
Sum anleggsmidler		4 912	7 322
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			4 000
Fordringer			
Kundefordringer		107 590	130 520
Andre fordringer	7	21 067	8 629
Sum fordringer		128 657	139 149
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	277 795	165 594
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		277 795	165 594
Sum omløpsmidler		406 453	308 742
SUM EIENDELER		411 365	316 064
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	7 941	49 367
Sum opptjent egenkapital		7 941	49 367



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum egenkapital		107 941	149 367
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		45 242	18 749
Betalbar skatt	2	17 609	15 372
Skyldige offentlige avgifter		55 477	51 233
Utbytte		100 000	
Annen kortsiktig gjeld		85 096	81 342
Sum kortsiktig gjeld		303 423	166 697
Sum gjeld		303 423	166 697
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		411 365	316 064



Årsregnskapet
for
Pollen Dental AS

2017

* Resultatregnskap
* Balanse
* Noter til regnskapet

Utarbeidet av **BOOKKEEPER***



Resultatregnskap				
Pollen Dental AS				
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016	
Salgsinntekt		1 021 719	1 411 171	
Annen driftsinntekt		0	45 547	
Sum driftsinntekter		1 021 719	1 456 718	
Varekostnad		196 023	392 970	
Lønnskostnad	3, 4	494 135	678 200	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	0	12 000	
Annen driftskostnad	3	253 139	314 131	
Sum driftskostnader		943 297	1 397 301	
Driftsresultat		78 422	59 416	
Annen renteinntekt		171	232	
Resultat av finansposter		171	232	
Ordinært resultat før skattekostnad		78 593	59 649	
Skattekostnad på ordinært resultat	2	20 019	15 946	
Ordinært resultat		58 574	43 703	
Årsresultat		58 574	43 703	
Overføringer				
Avsatt til utbytte		100 000	0	
Avsatt til annen egenkapital	8	0	43 703	
Overført fra annen egenkapital		-41 426	0	
Sum overføringer		58 574	43 703	


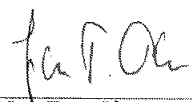


Balanse				
Pollen Dental AS				
Eiendeler	Note	2017	2016	
Anleggsmidler				
Utsatt skattefordel	2	4 912	7 322	
Sum immaterielle eiendeler		4 912	7 322	
Sum anleggsmidler		4 912	7 322	
Omløpsmidler				
Lager av varer og annen beholdning		0	4 000	
Kundefordringer		107 590	130 520	
Andre kortsiktige fordringer	7	21 067	8 629	
Sum fordringer		128 657	139 149	
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	277 795	165 594	
Sum omløpsmidler		406 453	308 742	
Sum eiendeler		411 365	316 064	



Balanse			
Pollen Dental AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Annen egenkapital	8	7 941	49 367
Sum opptjent egenkapital		7 941	49 367
Sum egenkapital		107 941	149 367
Gjeld			
Leverandørgjeld		45 242	18 749
Betalbar skatt	2	17 609	15 372
Skyldig offentlige avgifter		55 477	51 233
Utbytte		100 000	0
Annen kortsiktig gjeld		85 096	81 342
Sum kortsiktig gjeld		303 423	166 697
Sum gjeld		303 423	166 697
Sum egenkapital og gjeld		411 365	316 064

Arendal, 25.05.2018
Styret i Pollen Dental AS

 Sissel Braatan styremedlem/daglig leder	 Jan Tore Olsen styreleder
---	--

Pollen Dental AS Side 4



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens regler for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

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.

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.

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

Varige driftsmidler

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

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for igjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% (24% i 2016) 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 nettoført.



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	17 609	15 372
Endring i utsatt skattefordel	2 410	574
Skattekostnad ordinært resultat	20 019	15 946
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	78 593	59 649
Permanente forskjeller	3 931	2 916
Endring i midlertidige forskjeller	-9 153	-1 075
Skattepliktig inntekt	73 372	61 489
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	17 609	15 372
Sum betalbar skatt i balansen	17 609	15 372

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
Værite driftsmidler	-21 356	-30 509	-9 153
Sum	-21 356	-30 509	-9 153
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	-4 912	-7 322	-2 410

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser mv.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	596 116	569 826
Arbeidsgiveravgift	59 950	82 243
Pensjonskostnader	13 565	13 459
Andre ytelser	17 461	12 672
Refusjon sykepenges	-192 957	0
Sum	494 135	678 200

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	452 829
Pensjonsutgifter	13 565
Annen godtgjørelse	139 999

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til selskapets styre.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon har således ingen kostnader til revisor.

Utarbeidet av **BOOKKEEPER***



Note 4 Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 5 Anleggsmidler

	Driftsløsure, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	140 311	140 311
= Anskaffelseskost 31.12.17	140 311	140 311
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	140 311	140 311
= Bokført verdi 31.12.17	0	0
Økonomisk levetid	5 år	

Note 6 Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår konto for bundne skattetrekksmidler med kr 47 853 pr 31.12. Skyldig skattetrekk pr 31.12 utgjorde kr 46 536.

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Pollen Dental AS pr. 31.12 består av:

Aksjer	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	500	200	100 000
Sum	500	200	100 000

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

Aksjonærer	Antall	Andel	Stemmer
Sissel Braaten	333	33,33 %	33,33 %
JTO Holding AS	167	66,7 %	66,7 %
Totalt antall aksjer	500	100 %	100 %

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

Navn	Verv	Ordinære
BRAATEN SISSEL	styremedlem/daglig leder	333
Jan Tore Olsen (JTO Holding AS)	styrets leder	167

Selskapet har fordringer på aksjonærer på kr 6 311 pr. 31.12. Mellomværende er ikke renteberegnet i 2017.



Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2017	100 000	49 367	149 367
Utbytte		-100 000	-100 000
Årets resultat		58 574	58 574
<u>Pr 31.12.2017</u>	100 000	7 941	107 941