



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 503 481
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MARCO HOLDING AS
Forretningsadresse: Jonsvannsveien 421
7059 JAKOBSLI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Marit Høye
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		728 360	922 071
Annen driftsinntekt		23 410	
Sum inntekter		751 770	922 071
Kostnader			
Lønnskostnad	1	829 455	716 156
Annen driftskostnad	1	175 791	172 045
Sum kostnader		1 005 246	888 201
Driftsresultat		-253 476	33 870
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 428	20 476
Annen finansinntekt		204 504	26 840
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m			199 630
Sum finansinntekter		220 931	246 945
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		232 524	
Annen finanskostnad		34 661	34 683
Sum finanskostnader		267 185	34 683
Netto finans		-46 253	212 262
Ordinært resultat før skattekostnad		-299 729	246 133
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-50 457	17 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		-249 272	229 133
Årsresultat		-249 272	229 133
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-249 272	229 133
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-249 272	229 133
Sum overføringer og disponeringer		-249 272	229 133



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	89 404	38 947
Sum immaterielle eiendeler		89 404	38 947
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	400 000	807 171
Sum finansielle anleggsmidler		400 000	807 171
Sum anleggsmidler		489 404	846 118
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		83 577	52 620
Andre kortsiktige fordringer		14 678	4 731
Sum fordringer		98 255	57 351
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	1 544 424	1 671 352
Sum investeringer		1 544 424	1 671 352
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	584 167	418 639
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		584 167	418 639
Sum omløpsmidler		2 226 847	2 147 342
SUM EIENDELER		2 716 251	2 993 460

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,7	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 989 996	2 239 268
Sum opptjent egenkapital		1 989 996	2 239 268
Sum egenkapital		2 139 996	2 389 268
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 697	27 625
Skyldig offentlige avgifter		58 856	48 845
Annen kortsiktig gjeld		490 702	527 722
Sum kortsiktig gjeld		576 255	604 192
Sum gjeld		576 255	604 192
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 716 251	2 993 460



**Årsregnskap 2018
for
Marco Holding AS**

Organisasjonsnr. 913503481

Utarbeidet av:

Økonomi og Regnskapspartner AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Øvre Flatås vei 36
7079 FLATÅSEN
Organisasjonsnr. 984127448



Marco Holding AS

Årsmelding 2018

Virksomhetens art

Selskapet virksomhet er innenfor tjenesteytelse i helsesektoren med hovedvekt på tannlegevirksomhet og alt som står i forbindelse dermed, herunder deltakelse i andre selskaper. Selskapets lokaler ligger i Trondheim Kommune.

Utvikling i resultat og stilling

Omsetningen for 2018 har gått ned sammenlignet med 2017. Selskapets kostnader ble ikke tilpasset dette i tide slik at driften gikk med underskudd. Selskapets egenkapital er på ca 79%. Selskapets økonomiske og finansielle stilling kan beskrives som god.

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes at denne forutsetningen er tilstede, men driften vil bli vesentlig redusert i 2019.

Det er av styrets oppfatning at det fremlagte årsregnskapet og noteopplysninger gir et rettviseende bilde av selskapets utvikling i resultat og finansiell stilling.

Arbeidsmiljø og personale

Selskapet har en ansatt; en kvinne. Selskapets styre består av en kvinnelig styreleder.

Selskapets ledelse er inneforstått med de samfunnsmessige forventninger om tiltak for å fremme likestilling, og selskapet mener at disse forventningene er innfridd.

Ytre miljø

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Årsresultat og dekning av årsunderskudd

Styret foreslår følgende disponering av årsunderskuddet på kr 249 272:

Overføring annen egenkapital	249 272
Totalt	249 272

Trondheim, 28. mai 2019

Marit Høye
styrets leder/ daglig leder



Marco Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		728 360	922 071
Annen driftsinntekt		23 410	0
Sum driftsinntekter		751 770	922 071
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	829 455	716 156
Annen driftskostnad	1	175 791	172 045
Sum driftskostnader		1 005 246	888 201
DRIFTSRESULTAT		-253 476	33 870
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		0	199 630
Annen renteinntekt		16 428	20 476
Annen finansinntekt		204 504	26 840
Sum finansinntekter		220 931	246 945
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		232 524	0
Annen finanskostnad		34 661	34 683
Sum finanskostnader		267 185	34 683
NETTO FINANSPOSTER		-46 253	212 262
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-299 729	246 133
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-50 457	17 000
ORDINÆRT RESULTAT		-249 272	229 133
ÅRSRESULTAT		-249 272	229 133
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		-249 272	229 133
SUM OVERF. OG DISP.		-249 272	229 133

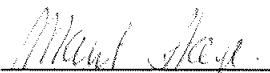


Marco Holding AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	89 404	38 947
Sum immaterielle eiendeler		89 404	38 947
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	400 000	807 171
Sum finansielle anleggsmidler		400 000	807 171
SUM ANLEGGSMIDLER		489 404	846 118
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		83 577	52 620
Andre kortsiktige fordringer		14 678	4 731
Sum fordringer		98 255	57 351
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	1 544 425	1 671 352
Sum investeringer		1 544 425	1 671 352
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	584 167	418 639
SUM OMLØPSMIDLER		2 226 847	2 147 342
SUM EIENDELER		2 716 251	2 993 460
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,7	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 989 996	2 239 268
Sum opptjent egenkapital		1 989 996	2 239 268
SUM EGENKAPITAL		2 139 996	2 389 268
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		26 697	27 625
Skyldig offentlige avgifter		58 856	48 845
Annen kortsiktig gjeld		490 702	527 722
SUM KORTSIKTIG GJELD		576 255	604 192
SUM GJELD		576 255	604 192
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 716 251	2 993 460

Trondheim, 28. mai 2019


Marit Høy
styrets leder/ daglig leder



Marco Holding AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskapsstandard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Driftsinntekter

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

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt/ skattefordel. Utsatt skatt/ skattefordel er beregnet på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Annen driftskostnad

	2018	2017
Lønn	654 974	563 414
Arbeidsgiveravgift	100 385	87 551
Andre lønnsrelaterte ytelser	74 096	65 191
Totalt	829 455	716 156

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret

Obligatorisk tjenestepensjon

Det er ikke inngått avtale om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har 1 ansatt som har eierinteresser i selskapet, og faller derved utenforplikten. Selskapet har innskuddspensjon.

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder og styreleder 654 462

Selskapet har fravalgt revisor.



Marco Holding AS

Noter 2018**Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	-299 729
+ Permanente og andre forskjeller	+62 681
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-237 048

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skattefordel	-50 457
= Ordinær skattekostnad	-50 457

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2018
Utestående fordringer	0	0
- Skattemessig fremførbart underskudd som utlignes	169 335	406 383
= Grunnlag utsatt skatt	-169 335	-406 383
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	169 335	406 383
= Grunnlag utsatt skattefordel	169 335	406 383
Utsatt skattefordel	38 947	89 404

Note 3 - Annen innskutt egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.	150 000	0	2 239 268	2 389 268
Fra årets resultat	0	0	-249 272	-249 272
Pr. 31.12	150 000	0	1 989 996	2 139 996

Note 4 - Andre langsiktige fordringer

Det foreligger en fordring på Colosseumklinikken AS på kr 400 000. Dette er fordring i henhold til kjøpsavtale av datterselskap. Fordringen skal innfris med kr 400 000 pr. år.



Marco Holding AS

Noter 2018

Note 5 - Markedsbaserte aksjer

Det er investert i portefølje i Allegro Navigare. Markedsverdien pr. 31.12.2018 var kr 1 544 424.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd utgjør pr. 31.12. kr 32 926.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 500 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 150 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Marit Høye, daglig leder/ styreleder	100	100 %