



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	917 672 970
Organisasjonsform:	Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn:	NAVITECH MARITIME AND OFFSHORE SERVICES SP Z.O.O SP.K
Forretningsadresse:	Jana Soltana No.1 PL-72-602 SWINOUJSCIE

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:	Ståle Kristiansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	21.06.2018

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, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 166 512	378 048
Sum inntekter		1 166 512	378 048
Kostnader			
Varekostnad		-1 552	81 099
Lønnskostnad	2	587 919	74 095
Annen driftskostnad		328 818	144 016
Sum kostnader		915 184	299 210
Driftsresultat		251 328	78 837
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		119	10
Verdøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		36	819
Sum finansinntekter		155	829
Annen rentekostnad		50	
Annen finanskostnad		2 326	82
Sum finanskostnader		2 376	82
Netto finans		-2 220	747
Ordinært resultat før skattekostnad		249 108	79 584
Skattekostnad på ordinært resultat	4	59 798	19 896
Ordinært resultat etter skattekostnad		189 310	59 688
Årsresultat		189 310	59 688
Årsresultat etter minoritetsinteresser		189 310	59 688
Totalresultat		189 310	59 688
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer til/fra annen egenkapital		189 310	59 688
Sum overføringer og disponeringer		189 310	59 688



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		418 853	192 395
Andre fordringer		7 922	-2 208
Sum fordringer		426 775	190 186
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	163 073	130 073
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		163 073	130 073
Sum omløpsmidler		589 847	320 259
SUM EIENDELER		589 847	320 259
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	248 998	59 688
Sum opptjent egenkapital		248 998	59 688
Sum egenkapital		248 998	59 688
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		39 649	2 754
Betalbar skatt	4	59 798	19 896
Skyldige offentlige avgifter		137 213	49 236
Annen kortsiktig gjeld		104 190	188 685
Sum kortsiktig gjeld		340 849	260 571
Sum gjeld		340 849	260 571
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		589 847	320 259



RESULTATREGNSKAP

NAVITECH MARITIME AND OFFSHORE SERVICES SP.Z.O.O

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		1 166 512	378 048
Sum driftsinntekter		1 166 512	378 048
Varekostnad		-1 552	81 099
Lønnskostnad	2	587 919	74 095
Annen driftskostnad		328 818	144 016
Sum driftskostnader		915 184	299 210
Driftsresultat		251 328	78 837
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		119	10
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		36	819
Annen rentekostnad		50	0
Annen finanskostnad		2 326	82
Resultat av finansposter		-2 220	747
Ordinært resultat før skattekostnad		249 108	79 584
Skattekostnad på ordinært resultat	4	59 798	19 896
Ordinært resultat		189 310	59 688
Årsresultat		189 310	59 688
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		189 310	59 688
Sum overføringer		189 310	59 688



BALANSE

NAVITECH MARITIME AND OFFSHORE SERVICES SP.Z.O.O

EIENDELER	Note	2017	2016
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		418 853	192 395
Andre kortsiktige fordringer		7 922	-2 208
Sum fordringer		426 775	190 186
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	163 073	130 073
Sum omløpsmidler		589 847	320 259
Sum eiendeler		589 847	320 259



BALANSE

NAVITECH MARITIME AND OFFSHORE SERVICES SP.Z.O.O

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
EGENKAPITAL			
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	3	248 998	59 688
Sum opptjent egenkapital		248 998	59 688
Sum egenkapital		248 998	59 688
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		39 649	2 754
Betalbar skatt	4	59 798	19 896
Skyldig offentlige avgifter		137 213	49 236
Annen kortsiktig gjeld		104 190	188 685
Sum kortsiktig gjeld		340 849	260 571
Sum gjeld		340 849	260 571
Sum egenkapital og gjeld		589 847	320 259

Skudeneshavn, 21.06.2018

Ståle Kristiansen (sign.)



Navitech Maritime and Offshore Services

Noter til regnskapet 2017

Note 1 Regnskapsprinsipper mv

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge. Virksomheten er et NUF (avdeling) av Navitech Maritime and Offshore Services SP Z.O.O i Polen. Virksomheten i Norge ble etablert i september 2016.

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Fordringer

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

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Andre inntekter består av provisjonsinntekter.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Navitech Maritime and Offshore Services

Noter til regnskapet 2017

Note 4 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2017	2016
Betalbar skatt	59 798	19 896
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	59 798	19 896

Betalbar skatt fremkommer som følger:

	2017	2016
Resultat før skatt	249 108	79 584
Permanente forskjeller	50	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0

Årets skattegrunnlag	249 158	79 584
-----------------------------	----------------	---------------

Betalbar skatt (24 % / 25%)	59 798	19 896
------------------------------------	---------------	---------------

Spesifikasjon av skatteeffekt av midlertidige forskjeller:

	2017	2016
Omløpsmidler	0	0
Sum	0	0

Netto utsatt skatt / utsatt skattefordel (23%/24%)	0	0
---	----------	----------

Note 5 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter og lignende omfatter bundne skattetrekksmidler med kr 34.840.