



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Marit Høye
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		922 071	1 108 807
Sum inntekter		922 071	1 108 807
Kostnader			
Lønnskostnad	1	716 156	1 196 846
Annen driftskostnad	1	172 045	191 344
Sum kostnader		888 201	1 388 190
Driftsresultat		33 870	-279 382
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20 476	37 559
Annen finansinntekt		26 840	68 447
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		199 630	55 453
Sum finansinntekter		246 945	161 459
Annen rentekostnad			34
Annen finanskostnad		34 683	30 706
Sum finanskostnader		34 683	30 740
Netto finans		212 262	130 719
Ordinært resultat før skattekostnad		246 133	-148 663
Skattekostnad på ordinært resultat	2	17 000	-55 947
Ordinært resultat etter skattekostnad		229 133	-92 716
Årsresultat		229 133	-92 716
Årsresultat etter minoritetsinteresser		229 133	-92 716
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			1 000 000
Overføringer annen egenkapital		229 133	-1 092 716
Sum overføringer og disponeringer		229 133	-92 716



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	38 947	55 947
Sum immaterielle eiendeler		38 947	55 947
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	807 171	1 200 000
Sum finansielle anleggsmidler		807 171	1 200 000
Sum anleggsmidler		846 118	1 255 947
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		52 620	60 738
Andre kortsiktige fordringer		4 731	170 050
Sum fordringer		57 351	230 787
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	1 671 352	1 502 784
Sum investeringer		1 671 352	1 502 784
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	418 639	414 752
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		418 639	414 752
Sum omløpsmidler		2 147 342	2 148 323
SUM EIENDELER		2 993 460	3 404 270

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,7	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 239 268	2 010 136
Sum opptjent egenkapital		2 239 268	2 010 136
Sum egenkapital		2 389 268	2 160 136
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		27 625	14 700
Skyldig offentlige avgifter		48 845	88 644
Utbytte			1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		527 722	140 790
Sum kortsiktig gjeld		604 192	1 244 135
Sum gjeld		604 192	1 244 135
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 993 460	3 404 270



**Årsregnskap 2017
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 2017

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 2017 har gått ned sammenlignet med 2016. Selskapets kostnader er tilpasset dette slik at driften går med overskudd. Selskapets egenkapital er på ca 80%. Selskapets økonomisk og finansiell stilling kan beskrives som god.

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes at denne forutsetningen er tilstede.

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 disponering av årsoverskudd

Styret foreslår følgende disponering av årsoverskuddet på kr 229 133:

Overføring til annen egenkapital	229 133
Totalt	229 133

Trondheim, 30. juni 2018


Marit Høye
styrets leder/ daglig leder



Marco Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		922 071	1 108 807
Sum driftsinntekter		922 071	1 108 807
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	716 156	1 196 846
Annen driftskostnad	1	172 045	191 344
Sum driftskostnader		888 201	1 388 190
DRIFTSRESULTAT		33 870	-279 382
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		199 630	55 453
Annen renteinntekt		20 476	37 559
Annen finansinntekt		26 840	68 447
Sum finansinntekter		246 945	161 459
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	34
Annen finanskostnad		34 683	30 706
Sum finanskostnader		34 683	30 740
NETTO FINANSPOSTER		212 262	130 719
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		246 133	-148 663
Skattekostnad på ordinært resultat	2	17 000	-55 947
ORDINÆRT RESULTAT		229 133	-92 716
ARSRESULTAT		229 133	-92 716
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	1 000 000
Overføringer annen egenkapital		229 133	-1 092 716
SUM OVERF. OG DISP.		229 133	-92 716

Årsregnskap for Marco Holding AS

Organisasjonsnr 913503481



Marco Holding AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			
	2	38 947	55 947
Sum immaterielle eiendeler		38 947	55 947
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	807 171	1 200 000
Sum finansielle anleggsmidler		807 171	1 200 000
SUM ANLEGGSMIDLER		846 118	1 255 947
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		52 620	60 738
Andre kortsiktige fordringer		4 731	170 050
Sum fordringer		57 351	230 787
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	1 671 352	1 502 784
Sum investeringer		1 671 352	1 502 784
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	418 639	414 752
SUM OMLØPSMIDLER		2 147 342	2 148 323
SUM EIENDELER		2 993 460	3 404 270
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	2 239 268	2 010 136
Sum opptjent egenkapital		2 239 268	2 010 136
SUM EGENKAPITAL		2 389 268	2 160 136
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		27 625	14 700
Skyldig offentlige avgifter		48 845	88 644
Utbytte		0	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		527 722	140 790
SUM KORTSIKTIG GJELD		604 192	1 244 135
SUM GJELD		604 192	1 244 135
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 993 460	3 404 270

Trondheim, 26. juni 2018


Marit Høye
styrets leder/ daglig leder



Marco Holding AS

Noter 2017

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 uspesifisert 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

	2016	2017
Lønn	980 972	563 414
Arbeidsgiveravgift	146 367	87 551
Andre lønnsrelaterte ytelser	69 507	65 191
Totalt	1 196 846	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

	Lønn	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder og styreleder	608 648	9 479	618 127

Det er kostnadsført kr 22 187 inkl. mva i honorar til revisor.



Marco Holding AS

Noter 2017

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	
+ Permanente og andre forskjeller	246 133
+ Endring i midlertidige forskjeller	-182 352
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	1 215
- Anvendt skattemessig fremførbart underskudd	64 996
= Inntekt	-64 996
	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	17 000
	17 000

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	
= Betalbar skatt i balansen	0
	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
Utestående fordringer		
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	1 215
= Grunnlag utsatt skatt	169 335	234 331
Utsatt skatt	-169 335	-233 117
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	169 335	233 117
Utsatt skattefordel	169 335	233 117
	38 947	55 947

Note 3 - Annen innskutt egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	150 000	0	2 010 136	2 160 136
Fra årets resultat	0	0	+229 132	+229 132
Pr. 31.12	150 000	0	2 239 268	2 389 268

Note 4 - Andre langsiktige fordringer

Det foreligger en fordring på Colosseumklinikken AS på kr 800 000. Dette er fordring i henhold til kjøpsavtale av datterseiskap. Fordringen skal innfris med kr 400 000 pr. år.

Note 5 - Markedsbaserte aksjer

Det er investert i portefølje i Allegro Navigare. Markedsverdien pr. 31.12.2017 var kr 1 671 352.

Noter for Marco Holding AS

Organisasjonsnr 913503481



Marco Holding AS

Noter 2017

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd utgjør pr. 31.12. kr 28 209.

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 %