



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 175 340
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLYTRADE AS
Forretningsadresse: Kristianiasvingen 69
0782 OSLO

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: SKABO ERIK
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2019

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, 23.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 559 778	3 012 562
Sum inntekter		3 559 778	3 012 562
Kostnader			
Varekostnad		28 273	52 799
Lønnskostnad	7	437 654	520 971
Annen driftskostnad		327 791	267 026
Sum kostnader		793 719	840 796
Driftsresultat		2 766 059	2 171 766
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		92 904	16 118
Annen finansinntekt	5	290 385	130 575
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	5	45 217	292 414
Sum finansinntekter		428 505	439 108
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig ver	5	89 093	46 428
Annen rentekostnad		874	1 023
Annen finanskostnad	5	189 769	302 104
Sum finanskostnader		279 736	349 554
Netto finans		148 770	89 553
Ordinært resultat før skattekostnad		2 914 829	2 261 320
Skattekostnad på ordinært resultat	4	658 692	523 728
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 256 137	1 737 591
Årsresultat	2	2 256 137	1 737 591
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 256 137	1 737 591



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Totalresultat		2 256 137	1 737 591
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		500 000	100 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 756 137	1 637 591
Sum overføringer og disponeringer		2 256 137	1 737 591



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner	6	105 139	366 266
Sum finansielle anleggsmidler		105 139	366 266
Sum anleggsmidler		105 139	366 266
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 012 937	612 413
Andre fordringer		24 952	101 727
Sum fordringer		1 037 890	714 140
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	5 874 093	2 811 855
Sum investeringer		5 874 093	2 811 855
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	1 435 859	2 505 872
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 435 859	2 505 872
Sum omløpsmidler		8 347 842	6 031 868
SUM EIENDELER		8 452 981	6 398 133
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 270 354	5 514 217
Sum opptjent egenkapital		7 270 354	5 514 217
Sum egenkapital	2	7 370 354	5 614 217
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	658 692	524 656
Skyldige offentlige avgifter		70 971	29 733
Utbytte		200 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld		152 964	129 528
Sum kortsiktig gjeld		1 082 627	783 916
Sum gjeld		1 082 627	783 916
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 452 981	6 398 133



Årsoppgjøret 2018

Polytrade AS

Innhold:

Resultat
Balanse
Noter



Org.nr: 980 175 340



Resultatregnskap

Polytrade AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		3 559 778	3 012 562
Sum driftsinntekter		3 559 778	3 012 562
Varekostnad		28 273	52 799
Lønnskostnad	7	437 654	520 971
Annen driftskostnad		327 791	267 026
Sum driftskostnader		793 719	840 796
Driftsresultat		2 766 059	2 171 766
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		92 904	16 118
Annen finansinntekt		3 221	12 074
Gevinst finansielle investeringer	5	287 164	118 501
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler	5	45 217	292 414
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	5	89 093	46 428
Annen rentekostnad		874	1 023
Tap ved realisasjon av finansielle investeringer	5	187 031	282 461
Annen finanskostnad		2 738	19 643
Resultat av finansposter		148 770	89 553
Ordinært resultat før skattekostnad		2 914 829	2 261 320
Skattekostnad på ordinært resultat	4	658 692	523 728
Ordinært resultat		2 256 137	1 737 591
Årsresultat	2	2 256 137	1 737 591
Overføringer			
Avsatt til utbytte		200 000	100 000
Ekstraordinært utbytte		300 000	0
Avsatt til annen egenkapital		1 756 137	1 637 591
Sum overføringer		2 256 137	1 737 591



Balanse

Polytrade AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	105 139	366 266
Sum finansielle anleggsmidler		105 139	366 266
Sum anleggsmidler		105 139	366 266
Fordringer			
Kundefordringer		1 012 937	612 413
Andre kortsiktige fordringer		24 952	14 493
Lån til aksjonær		0	87 235
Sum fordringer		1 037 890	714 140
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	5 874 093	2 811 855
Sum investeringer		5 874 093	2 811 855
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 435 859	2 505 872
Sum omløpsmidler		8 347 842	6 031 868
Sum eiendeler		8 452 981	6 398 133

Polytrade AS

Org.nr: 980 175 340



Balanse

Polytrade AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 270 354	5 514 217
Sum opptjent egenkapital		7 270 354	5 514 217
Sum egenkapital	2	7 370 354	5 614 217
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til aksjonær		22 672	0
Betalbar skatt	4	658 692	524 656
Skyldig offentlige avgifter		70 971	29 733
Utbytte		200 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld		130 292	129 528
Sum kortsiktig gjeld		1 082 627	783 916
Sum gjeld		1 082 627	783 916
Sum egenkapital og gjeld		8 452 981	6 398 133

29.03.2019

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 regnskapskikk 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 22% 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 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.

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. 31.12.2017	100 000	0	0	5 514 217	5 614 217
Pr 01.01.2018	100 000	0	0	5 514 217	5 614 217
Tilleggs utbytte				-300 000	-300 000
Årets resultat				2 256 137	2 256 137
Avsatt utbytte				-200 000	-200 000
Pr 31.12.2018	100 000	0	0	7 270 354	7 370 354

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 48 153.



Noter

Polytrade AS

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	658 692	523 728
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	658 692	523 728
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 914 829	2 261 320
Permanente forskjeller	-50 951	-75 252
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	2 863 878	2 186 068
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	658 692	524 656
Sum betalbar skatt i balansen	658 692	524 656

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

	2018	2017	Endring
--	-------------	-------------	----------------

Note 5 Verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Markeds verdi
Omløpsmidler			
Hexagon Composites ASA	232 152	195 600	195 600
Storebrand Fondskonto Link	1 138 704	1 161 583	1 161 583
Storebrand Høyrente	4 507 914	4 516 909	4 516 909
Sum	5 878 771	5 874 093	5 874 093



Noter Polytrade AS

Note 6 Fordringer og gjeld

	Lån 1	Lån 2	Sum
Hovedstol	500 000	225 000	725 000
IB 01.01.2018	366 266	0	366 266
Avdrag	-275 000		-275 000
Renter	13 874		13 874
UB 31.12.2018	105 140	0	105 140

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	2018	2017
Lønninger	382 843	456 094
Arbeidsgiveravgift	54 812	64 877
Andre ytelser	9 034	0
Sum	446 688	520 971

Selskapet har i 2018 sysselsatt 1 årsverk.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	377 531	0
Annen godtgjørelse	44 622	0
Sum	422 153	0

Revisor

Selskapet har valgt bort revisor.