



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: 22.03.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 411 171	1 655 214
Annen driftsinntekt		45 547	
Sum inntekter		1 456 718	1 655 214
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-208	4 208
Varekostnad		393 178	449 680
Lønnskostnad	3, 4	678 200	700 548
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	12 000	30 872
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		
Annen driftskostnad		314 131	286 162
Sum kostnader		1 397 301	1 471 469
Driftsresultat		59 416	183 745
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		232	208
Sum finansinntekter		232	208
Annen rentekostnad			153
Sum finanskostnader			153
Netto finans		232	55
Ordinært resultat før skattekostnad		59 649	183 800
Skattekostnad på ordinært resultat	2	15 946	50 258
Ordinært resultat etter skattekostnad		43 703	133 542
Årsresultat		43 703	133 542
Årsresultat etter minoritetsinteresser		43 703	133 542
Totalresultat		43 703	133 542



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	7	43 000	133 000
Avsatt til annen egenkapital	7	703	542
Sum overføringer og disponeringer		43 703	133 542



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	7 322	7 896
Goodwill	5		
Sum immaterielle eiendeler		7 322	7 896
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5		
Maskiner og anlegg	5		
Skip og flytende installasjoner	5		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr			12 000
Sum varige driftsmidler			12 000
Sum anleggsmidler		7 322	19 896
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		4 000	3 792
Fordringer			
Kundefordringer		130 520	177 770
Andre kortsiktige fordringer		8 629	20 443
Sum fordringer		139 149	198 213
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	165 594	209 719
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		165 594	209 719
Sum omløpsmidler		308 742	411 724
SUM EIENDELER		316 064	431 620

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	6 367	5 665
Sum opptjent egenkapital		6 367	5 665
Sum egenkapital		106 367	105 665
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 749	7 368
Betalbar skatt	2	15 372	52 918
Skyldig offentlige avgifter		51 233	49 750
Utbytte	7	43 000	133 000
Annen kortsiktig gjeld		81 342	82 919
Sum kortsiktig gjeld		209 697	325 955
Sum gjeld		209 697	325 955
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		316 064	431 620



Årsregnskap og årsberetning

for Pollen Dental AS

2016

- * Styrets beretning
- * Resultatregnskap
- * Balanse
- * Noter til regnskapet

Utarbeidet av **BOOKKEEPER***



**Årsberetning 2016
for
Pollen Dental AS**

Virksomhetens art

Pollen Dental AS er et selskap der virksomheten omfatter Produksjon av medisinske og tanntekniske instrumenter og utstyr. Selskapet er lokalisert i Arendal kommune.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Styret mener at årsregnskapet gir et rettsvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til sted.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som bra. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse.

Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid.

Likestilling

Selskapet hadde ved årets utløp 1 ansatte, 1 kvinne. Arbeidstid og lønn er rettferdig fordelt mellom kjønnene. Selskapets personalpolitikk anses for å være kjønnsnøytral på alle områder. Styret består av 2 personer, hvorav 1 kvinne og 1 mann.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljøet.

Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Med den utviklingen vi nå er inne i, ligger etter styrets oppfatning forholdene godt til rette for videre drift og utvikling.

Arendal, 22.03.2017
Styret i Pollen Dental AS

Sissel Braaen
styremedlem/daglig leder

Jan Tore Olsen
styreleder



Resultatregnskap				
Pollen Dental AS				
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015	
Salgsinntekt		1 411 171	1 655 214	
Annen driftsinntekt		45 547	0	
Sum driftsinntekter		1 456 718	1 655 214	
Varekostnad		393 178	449 680	
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-208	4 208	
Lønnskostnad	3, 4	678 200	700 548	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	12 000	30 872	
Annen driftskostnad		314 131	286 162	
Sum driftskostnader		1 397 301	1 471 469	
Driftsresultat		59 416	183 745	
Annen renteinntekt		232	208	
Annen rentekostnad		0	153	
Resultat av finansposter		232	55	
Ordinært resultat før skattekostnad		59 649	183 800	
Skattekostnad på ordinært resultat	2	15 946	50 258	
Ordinært resultat		43 703	133 542	
Årsresultat		43 703	133 542	
Overføringer				
Avsatt til utbytte	7	43 000	133 000	
Avsatt til annen egenkapital	7	703	542	
Sum overføringer		43 703	133 542	

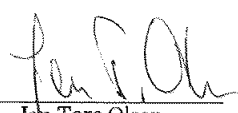


Balanse			
Pollen Dental AS			
Eiendeler	Note	2016	2015
Utsatt skattefordel	2	7 322	7 896
Sum immaterielle eiendeler		7 322	7 896
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		0	12 000
Sum varige driftsmidler		0	12 000
Sum anleggsmidler		7 322	19 896
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		4 000	3 792
Fordringer			
Kundefordringer		130 520	177 770
Andre kortsiktige fordringer		8 629	20 443
Sum fordringer		139 149	198 213
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	165 594	209 719
Sum omløpsmidler		308 742	411 724
Sum eiendeler		316 064	431 620



Balanse			
Pollen Dental AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Annen egenkapital	7	6 367	5 665
Sum opptjent egenkapital		6 367	5 665
Sum egenkapital		106 367	105 665
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 749	7 368
Betalbar skatt	2	15 372	52 918
Skyldig offentlige avgifter		51 233	49 750
Utbytte	7	43 000	133 000
Annen kortsiktig gjeld		81 342	82 919
Sum kortsiktig gjeld		209 697	325 955
Sum gjeld		209 697	325 955
Sum egenkapital og gjeld		316 064	431 620

Arendal, 22.03.2017
Styret i Pollen Dental AS

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

Pollen Dental AS Side 7



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. 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 24% (25% i 2015) 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	15 372	52 918
Endring i utsatt skattefordel	574	-2 660
Skattekostnad ordinært resultat	15 946	50 258
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	59 649	183 800
Permanente forskjeller	2 916	0
Endring i midlertidige forskjeller	-1 075	12 193
Skattepliktig inntekt	61 489	195 993
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	15 372	52 918
Sum betalbar skatt i balansen	15 372	52 918

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

	2016	2015	Endring
Varige driftsmidler	-30 509	-31 584	-1 075
Sum	-30 509	-31 584	-1 075
Utsatt skattefordel (24 % / 25 %)	-7 322	-7 896	-574

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	569 826	592 041
Arbeidsgiveravgift	82 243	85 349
Pensjonskostnader	13 459	13 483
Andre ytelser	12 672	9 676
Sum	678 200	700 548

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	569 826	
Pensjonsutgifter	13 459	
Annen godtgjørelse	3 300	

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til selskapets styre.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisor

Utarbeidet av **BOOKKEEPER***



Note 4 Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredsstillende kravene i denne lov.

Note 5 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.16	140 311	140 311
= Anskaffelseskost 31.12.16	140 311	140 311
Akkumulerte avskrivninger 31.12.16	140 311	140 311
= Bokført verdi 31.12.16	0	0
Årets ordinære avskrivninger	12 000	12 000
Økonomisk levetid	5 år	

Note 6 Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår konto for bundne skattetrekkmidler med kr 37 616 pr 31.12. Skyldig skattetrekk pr 31.12 utgjorde kr 36 299.

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital		Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2015	100 000	0	5 665	105 665
Endringer ført mot EK				0
Pr 01.01.2016	100 000	0	5 665	105 665
Pr. 01.01.2016	100 000	0	5 665	105 665
Årets resultat			43 703	43 703
Til utbytte			-43 000	-43 000
Pr 31.12.2016	100 000	0	6 367	106 367



Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Pollen Dental AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	500	200,00	100 000
Sum	500		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære Eierandel	
Sissel Braaten	333	66,6
Jto Holding AS	167	33,4
Totalt antall aksjer	500	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Sissel Braaten	styremedlem/daglig leder	333