



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 746 050
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PIL MEDIA AS
Forretningsadresse: Bevervegen 7B
5236 RÅDAL

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: FaktaRegnskap AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.02.2018

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, 20.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 018 467	3 273 377
Annen driftsinntekt			30 025
Sum inntekter		2 018 467	3 303 402
Kostnader			
Varekostnad		840 220	1 439 914
Lønnskostnad	4	480 760	1 190 646
Annen driftskostnad		683 813	823 095
Sum kostnader		2 004 793	3 453 655
Driftsresultat		13 674	-150 253
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		152	2 019
Annen finansinntekt		3 673	3 631
Sum finansinntekter		3 825	5 650
Annen rentekostnad		13 926	16 503
Annen finanskostnad		3 016	
Sum finanskostnader		16 942	16 503
Netto finans		-13 117	-10 853
Ordinært resultat før skattekostnad		557	-161 106
Skattekostnad på ordinært resultat	3		23 383
Ordinært resultat etter skattekostnad		557	-184 489
Årsresultat	1	557	-184 489
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		557	-184 489
Sum overføringer og disponeringer		557	-184 489



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		3 321	
Sum finansielle anleggsmidler		3 321	0
Sum anleggsmidler		3 321	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		161 953	294 363
Andre fordringer		20 483	140 072
Sum fordringer		182 436	434 435
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	6	58 789
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6	58 789
Sum omløpsmidler		182 442	493 224
SUM EIENDELER		185 763	493 224

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer		-51 000	-51 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital	2	49 000	49 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-383 510	-384 067
Sum opptjent egenkapital		-383 510	-384 067
Sum egenkapital	2	-334 510	-335 067
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		83 428	205 140
Leverandørgjeld		305 422	220 788
Skyldige offentlige avgifter		37 088	55 352
Annen kortsiktig gjeld		94 335	347 011
Sum kortsiktig gjeld		520 273	828 291
Sum gjeld		520 273	828 291
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		185 763	493 224



Årsrapport 2017

Pil Media AS

Bevervegen 7B
5236 RÅDAL

Organisasjonsnummer: 995746050





Pil Media AS

	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
DRIFTSINTEKTER			
Sølgsmntekter		2 018 467	3 273 377
Andre driftsmntekter		0	30 025
SUM DRIFTSINTEKTER		2 018 467	3 303 402
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		840 220	1 439 914
Lønnskostnad	4	480 760	1 190 646
Annen driftskostnad		683 813	823 095
SUM DRIFTSKOSTNADER		2 004 793	3 453 654
DRIFTSRESULTAT		13 674	-150 253
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekter		152	2 019
Annen finansinntekt		3 673	3 631
Rentekostnader		13 926	16 503
Annen finanskostnad		3 016	0
RESULTAT AV FINANSPOSTER		-13 117	-10 854
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		557	-161 106
Skattekostnad	3	0	23 383
ÅRSRESULTAT	1	557	-184 489
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		557	-184 489
SUM OVERFØRINGER		557	-184 489



Pil Media AS

	Note	2017	2016
BALANSE			
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre fordringer		3 321	0
SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		<u>3 321</u>	<u>0</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>3 321</u>	<u>0</u>
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		161 953	294 363
Andre fordringer		20 483	41 645
Fordring på aksjonær eller likestilt med aksjonær		0	98 427
SUM FORDRINGER		<u>182 436</u>	<u>434 435</u>
Bankinnskudd og lignende	5	<u>6</u>	<u>58 789</u>
SUM OMLØPSMIDLER		<u>182 442</u>	<u>493 224</u>
SUM EIENDELER		<u>185 763</u>	<u>493 224</u>



	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		100 000	100 000
Egne aksjer	2	<u>-51 000</u>	<u>-51 000</u>
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		49 000	49 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Oppløst egenkapital		<u>-383 510</u>	<u>-384 067</u>
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		-383 510	-384 067
SUM EGENKAPITAL	2	-334 510	-335 067
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjald til kredittinstitusjon		83 428	205 140
Leverandørgjeld		305 422	220 788
Skyldige offentlige avgifter		37 088	55 352
Annen kortsiktig gjeld		<u>94 335</u>	<u>347 011</u>
SUM KORTSIKTIG GJELD		520 273	828 291
SUM GJELD		520 273	828 291
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		185 763	493 224

BERGEN, 08.02.2018
Styret for Pii Media AS

Lise Lotte Andersen
Styrets leder



Pil Media AS

NOTER 2017

Note 1 - Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende vesentlige regnskapsprinsipper er anvendt:

Inntekter og utgifter

Inntekter resultatføres når de er opptjent. For varer er dette normalt sett på det tidspunktet produktene blir levert til kunden, forutsatt at kunden har overtatt risiko og eiendomsrett til produktet. For tjenester er det normalt sett i takt med at tjenesten leveres. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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 antatt 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.

Gjeld

Langsiktig gjeld omfatter gjeld hvor hensikten er tilbakebetaling senere enn ett år fra balansedagen og vurderes til opptakskost (anskaffelseskost). Dersom antatt virkelig verdi av langsiktig gjeld er større enn den balanseførte gjelden, skrives gjelden opp til virkelig verdi, med mindre gjeldsøkningen er forbigående.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % 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 – Antall aksjer, aksjeeiere, egenkapital mv.

Aksjer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Pålydende totalt
Ordinære	1 000	100	100 000

Aksjeeiere

Aksjonær(er) ordinære aksjer	Antall aksjer	Eierandel	Stemmerett iht vedtekene	Aksjonærs verv: (daglig leder/styreverv)
Buen AS	490	49 %	49 %	
Egne aksjer	510	51 %	51 %	
Sum:	1 000	100 %	100 %	

Avstemming av egenkapital

EK-transaksjon	Aksjekapital	Egne aksjer	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01	100 000	(51 000)	(384 067)	(335 067)
Dekking av udekket tap	-	-	557	557
Resultat	-	-	-	-
Egenkapital pr. 31.12	100 000	(51 000)	(383 510)	(334 510)

Selskapets egenkapital er negativ med kr 334.510 etter årets overskudd på kr. 557. Selskapets ledelse og styret er kjent med styrets handleplikt jf. aksjeloven §§ 3-4, 3-5. Selskapets resultat er forbedret fra fjoråret med over



Pil Media AS

NOTER 2017

185.000,-, men fremdeles ikke tilfredsstillende inntjening. Det er gjennomført kostnadskutt, og jobbes aktivt med å holde kostnadene nede, og opprettholde selskapets inntekter.

Note 3 – Resultatskatt

Spesifikasjon av grunnlaget for betalbar skatt	2017	2016
Resultat før skattekostnad	557	(161 106)
Permanente forskjeller	15 864	42 772
Benyttet underskudd fremføring	(1 091)	-
Endring i midlertidige forskjeller	(15 330)	118 334
Årets skattegrunnlag	-	-
Nominell skattesats	24 %	25 %

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt	2017	2016
Driftsmidler/ langsiktig gjeld	-	-
Omløpsmidler/ kortsiktig gjeld	(9 670)	(25 000)
Fremførbart underskudd	(923 032)	(924 124)
Gevinst- og tapskonto	-	-
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	(932 702)	(949 124)
Nominell skattesats	23 %	24 %
Utsatt skatt (+) Utsatt skattefordel (-)	(214 521)	(227 790)

Spesifikasjon av skattekostnad	2017	2016
Betalbar skatt	-	-
Estimatavvik tidligere år	-	-
Endring utsatt skatt	-	23 383
Skattekostnad	-	23 383

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt. I samsvar med GRS for små foretak er utsatt skattefordel unnlatt balanseført.

Note 4 – Lønninger, ytelser til ledende personer, antall årsverk m.v.

Lønnskostnader

Lønnskostnader for bedriften samlet	2017	2016
Totale lønninger	390 131	957 542
Totale pensjonskostnader	8 741	48 042
Arbeidsgiveravgift	58 151	159 200
Totale andre ytelser	23 737	25 862
Sum lønnskostnader	480 760	1 190 646

Lønn og ytelser til styrets leder og daglig leder	2017	2016
Lønn til daglig leder	341 490	713 122
Andre ytelser til daglig leder	5 874	9 957
Sum ytelser styret og daglig leder	347 364	723 079

Antall årsverk; 1,5

Selskapet har oppfylt sin plikt til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 5 – Bundne midler

Av innestående i bank er kr. 6 bundne midler til skattetrekk. Skyldig skattetrekk per 31.12.17 er kr 13 500.