

ÅRSREGNSKAP

2017

**REKLAMEHUSET
PRODUKSJON AS**

Organisasjonsnummer: 980 289 036

Resultatregnskap

Reklamehuset Produksjon AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		7 991 546	5 333 788
Sum driftsinntekter		7 991 546	5 333 788
Varekostnad		2 705 928	1 852 277
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-20 486	-41 990
Lønnskostnad	3	3 279 459	2 478 711
Avskrivninger	4	218 531	219 111
Annen driftskostnad		1 609 949	1 297 736
Sum driftskostnader		7 793 381	5 805 845
Driftsresultat		198 165	-472 056
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 277	2 384
Annen rentekostnad		66 105	75 537
Annen finanskostnad		9 819	3 000
Resultat av finansposter		-73 647	-76 152
Ordinært resultat før skattekostnad	7	124 518	-548 209
Årsresultat		124 518	-548 209
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		124 518	0
Overført til udekket tap		0	548 209
Sum overføringer		124 518	-548 209

Balanse

Reklamehuset Produksjon AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Goodwill	1	7 500	37 500
Sum immaterielle eiendeler		<u>7 500</u>	<u>37 500</u>
Varige driftsmidler			
Transportmidler	1, 4, 5	244 178	342 878
Maskiner	1, 4, 5	114 284	204 115
Sum varige driftsmidler		<u>358 462</u>	<u>546 993</u>
Sum anleggsmidler		<u>365 962</u>	<u>584 493</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	1, 5	<u>1 000 194</u>	<u>617 325</u>
Fordringer			
Kundefordringer	1, 5	652 083	916 616
Andre kortsiktige fordringer	1	81 028	79 914
Sum fordringer		<u>733 111</u>	<u>996 530</u>
Bankinnskudd	6	<u>185 539</u>	<u>142 439</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 918 844</u>	<u>1 756 294</u>
Sum eiendeler		<u>2 284 806</u>	<u>2 340 787</u>

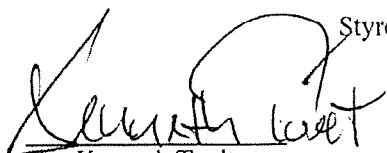
Balanse

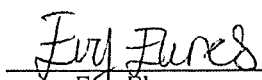
Reklamehuset Produksjon AS

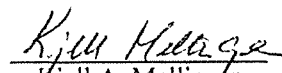
Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	1 650 000	1 650 000
Sum innskutt egenkapital		<u>1 650 000</u>	<u>1 650 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	-999 969	-1 124 487
Sum opptjent egenkapital		<u>-999 969</u>	<u>-1 124 487</u>
Sum egenkapital	2	<u>650 031</u>	<u>525 513</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	239 391	505 869
Sum annen langsiktig gjeld		<u>239 391</u>	<u>505 869</u>
Kortsiktig gjeld			
Kassekreditt	5	311 807	257 927
Leverandørgjeld		231 736	380 720
Skattetrekk og andre trekk		483 047	364 038
Feriepenger og lønn		317 922	271 047
Annen kortsiktig gjeld		50 872	35 672
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 395 385</u>	<u>1 309 404</u>
Sum gjeld		<u>1 634 776</u>	<u>1 815 273</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 284 806</u>	<u>2 340 787</u>

Lindås, 17.04.2018

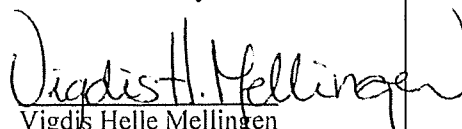
Styret i Reklamehuset Produksjon AS


Kenneth Tveit
Styreleder


Eivind Eknes
Styremedlem


Kjell A. Mellingen
Styremedlem


Trond Dalseide
Styremedlem


Vigdis Helle Mellingen
Styremedlem

Reklamehuset Produksjon AS

Noter til årsregnskapet 2017

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunkt.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Omløpsmidler/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.

Anleggsmidler/langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varelager

Varelager er vurdert til det laveste av anskaffelseskost for innkjøpte varer og netto salgsverdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Skatt

Det er ikke bokført skattekostnad i 2017. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

NOTE 2 AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen i Reklamehuset Produksjon AS består av 1 650 aksjer pålydende kr 1 000 i alt kr 1 650 000,-.

Eierstruktur	Antall aksjer	Pålydende	Sum
Chrisma Holding AS (styremedlem K Mellingen)	450	1000	450 000
TWD Holding AS (styremedlem T W Dalseide)	390	1000	390 000
Kamelon Holding AS (Styremedlem E Eknes)	420	1000	420 000
Camida Holding AS (styremedlem V Mellingen)	390	1000	390 000
SUM	1650		1 650 000

	Aksjekapital	Annen ek	Sum
Egenkapital 01.01	1 650 000	-1 124 487	525 513
Utbytte	0	0	0
Årets resultat	0	124 518	124 518
Egenkapital 31.12	1 650 000	-999 969	650 031

NOTE 3 LØNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, GODTGJØRELSE, ETC

	2017	2016
Lønninger	2 901 803	2 417 695
Arbeidsgiveravgift	426 787	325 350
Refusjon sykepenger	-134 548	-317 168
Refusjon arbeidsmarkedtiltak	-31 381	-31 542
OTP	55 882	44 714
Andre lønnskostnader	60 917	39 662
Sum	3 279 459	2 478 711

Antall årsverk har i 2017 vært ca 7.

Det er i 2017 utbetalt samlet kr 521 008,- til daglig leder/styremedlem. Herav inngår diverse naturalytelser med kr 4 392,-. Det er betalt kr 1 492 475,- til øvrige styremedlemmer. Herav diverse naturalytelser med kr 95 526,-.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2017.

Det er kostnadsført kr 49 400,- i revisjonshonorar for 2017. Av dette gjelder kr 13 100,- konsulenttjenester.

Selskapet er forpliktet til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har pensjonsavtale som oppfyller kravene i loven.

NOTE 4 VARIGE DRIFTSMIDLER

	Goodwill	Transportmidler, maskiner, verktøy	Sum
Anskaffelseskost 01.01	150 000	1 756 420	1 906 420
Tilgang i året	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaff.kost. 31.12.	150 000	1 756 420	1 906 420
Samlede ned- og avskrivn.	142 500	1 397 958	1 540 458
Bokført verdi 31.12.	7 500	358 462	365 962
Årets ord.avskrivning	30 000	188 531	218 531
Lineære avskrivninger	20 %	20 %	

NOTE 5 PANTSTILLELSER

Type pant	Pålyd. pant	Gjeld 31.12.17	Panteobjekt	Verdi 31.12.17
Pantobligasjon	6 448 617	551 198	Drifts, varer, kundf.	2 010 739

NOTE 6 BUNDNE MIDLER

I posten bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 131 515,-. Skyldig skattetrekk er kr 131 515,-.

NOTE 7 SKATTER

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2017
Betalbar skatt på årets resultat	0
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0
Årets totale skattekostnad	0

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:	
Ordinært resultat før skattekostnad	124 518
Permanente forskjeller	20 703
Endring midlertidige forskjeller	66 815
Fremføring underskudd	-212 036
Grunnlag betalbar skatt	0

Betalbar skatt (24%)	0
-----------------------------	----------

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skattefordel/skatt:	31.12.2016	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	-74 267	-156 082	81 815
Fordringer	-50 000	-35 000	-15 000
Underskudd til fremføring	-1 033 453	-821 417	-212 036
Sum midlertidige forskjeller	-1 157 720	-1 012 499	-145 221
Utsatt skatt/utsatt skattefordel	-277 853	-232 875	44 979
	24 %	23 %	

Utsatt skattefordel er ikke bokført i tråd med grs for små foretak.