

Note 05

Skatt

Beløp i tusen kroner	2017	2016
Betalbar skatt	-12 308	-9 483
Avsatt for mye/(lite) tidligere år	-511	-2 829
Skatteeffekt av konsernbidrag	-6 573	-18 485
Skatteeffekt av fusjon, kjøp/salg av selskaper	-	-328
Endring i utsatt skatt	31 790	39 668
Årets skattekostnad	12 398	8 543
Betalbar skatt		
Betalbar skatt på årets resultat	-12 308	
Sum betalbar skatt	-12 308	

Oversikt over midlertidige forskjeller

Beløp i tusen kroner	2017	2016	Endring
Fordringer	-1 500	-1 450	50
Anleggsmidler	-7 348	-7 512	-163
Pensjoner	-77 449	-70 997	6 452
Gevinst- og tapskonto	447 583	559 478	111 896
Andre	-13 715	-13 971	-257
Sum midlertidige forskjeller	347 571	465 548	117 977
23/24 % utsatt skatt/(skattefordel)	79 941	111 732	31 790
Resultat før skatt	844 049	514 819	
Endring i midlertidige forskjeller	117 977	140 047	
Avgitt konsernbidrag	-27 388	-73 939	
Andre permanente forskjeller	62 355	45 324	
Regnskapsmessig tap/(gevinst) realisasjon aksjer	-218 736	-278 172	
Tilbakeføring inntektsført utbytte	-726 975	-308 836	
Anvendelse av fremførbart underskudd	-	-1 312	
Skattegrunnlag	51 281	37 932	
24 % (25 %) betalbar skatt	-12 308	-9 483	
Forklaring til hvorfor skattekostnaden ikke utgjør 24 % (25 %) av resultat før skatt:			
Forventet skattekostnad 24 % (25 %) av resultat før skatt	-202 572	-128 705	
Regnskapsmessig skattekostnad	12 148	8 543	
Forskjell	-214 720	-137 248	
Forskjellen forklares med:			
Permanente forskjeller	212 006	135 421	
Skatteeffekt av endring i skattesats	3 225	4 655	
Avsatt for mye/(lite) tidligere år	-511	-2 829	
Sum forklart	214 720	137 248	