



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 322 391
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRINES GO'KAKER AS
Forretningsadresse: Gjensidigegården
1920 SØRUMSAND

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: Trine Slemdal Sigvartsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

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, 10.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 668 042	1 655 872
Sum inntekter		1 668 042	1 655 872
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		27 918	-26 409
Varekostnad		556 308	558 068
Lønnskostnad	1	797 692	834 845
Avskrivning på varige driftsmidler	2	18 019	15 981
Annen driftskostnad	3	340 244	336 307
Sum kostnader		1 740 180	1 718 792
Driftsresultat		-72 139	-62 920
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		274	60
Sum finansinntekter		274	60
Annen rentekostnad		4 950	2 081
Sum finanskostnader		4 950	2 081
Netto finans		-4 675	-2 021
Ordinært resultat før skattekostnad		-76 814	-64 941
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-16 695	-15 252
Ordinært resultat etter skattekostnad		-60 119	-49 689
Årsresultat		-60 119	-49 689
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-60 119	-49 689
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-60 119	-49 689
Sum overføringer og disponeringer		-60 119	-49 689



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	40 291	23 596
Sum immaterielle eiendeler		40 291	23 596
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	55 397	73 415
Sum varige driftsmidler		55 397	73 415
Sum anleggsmidler		95 688	97 011
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	14 839	42 757
Sum varer		14 839	42 757
Fordringer			
Kundefordringer		30 671	22 169
Andre kortsiktige fordringer			5 667
Sum fordringer		30 671	27 836
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	33 787	44 844
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		33 787	44 844
Sum omløpsmidler		79 297	115 437
SUM EIENDELER		174 985	212 449
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Annen innskutt egenkapital	8		-20 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	80 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	133 654	53 535
Sum opptjent egenkapital		-133 654	-53 535
Sum egenkapital		-33 654	26 465
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		48 740	55 350
Skyldig offentlige avgifter		70 755	61 511
Annen kortsiktig gjeld	9	89 144	69 123
Sum kortsiktig gjeld		208 639	185 984
Sum gjeld		208 639	185 984
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		174 985	212 449



**Årsregnskap 2017
for
Trines Gokaker AS**

Organisasjonsnr. 914322391

Utarbeidet av:

Sørum Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Sørum Sandvegen 71B
1920 SØRUMSAND
Organisasjonsnr. 976942515



Trines Gokaker AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet og utførelsen.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ikke tegnet pensjonsavtale i 2017. Ut fra ansettelsene og stillingsprosentene må man vurdere om dette skal gjøres i 2018.



Trines Gokaker AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	696 056	729 703
Arbeidsgiveravgift	98 763	103 507
Andre lønnsrelaterte ytelser	2 872	1 635
Totalt	797 692	834 845

Aksjonær og daglig leder Trine Slemdal hevet kr.320.650,- i lønn inkludert fri telefon.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	104 036
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	104 036
Akk. av/nedskr. pr 1/1	30 621
+ Ordinære avskrivninger	18 019
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	48 639
Balanseført verdi pr 31/12	55 396
Prosentsats for ord.avskr	17-20

Note 3 - Annen driftskostnad

Styret har funnet det forsvarlig å gjøre fravalg av revisjon, etter fullmakt fra generalforsamlingen, slik at det ikke er noen form for honorar eller andre kostnader til dette. Denne beslutningen føler styret seg komfortable med ut fra størrelsen og kompleksiteten av driften.



Trines Gokaker AS

Noter 2017

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	-76 814
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	0
+/- Permanente forskjeller	-50
= Grunnlag for årets skattekostnad	-76 864
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	6 970
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	69 894
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	0
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	-17 678
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	-17 678
+/- Differanse US grunnlag mot US/USF i fjor	983
= Skattekostnad i resultatregnskapet	-16 695

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-5 244	1 282
+ Utestående fordringer	0	443
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	169 937	100 043
= Grunnlag utsatt skatt	-175 181	-98 317
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	175 181	98 317
= Grunnlag utsatt skattefordel	175 181	98 317
Utsatt skattefordel	40 291	22 613
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	-4 274
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	-983

Note 5 - Varer

	2017	2016
Varer	14 839	42 757

Varene er oppført til kostpris i regnskapet.

Noter for Trines Gokaker AS

Organisasjonsnr. 914322391



Trines Gokaker AS

Noter 2017

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Herav bundet på skattetrekkkonto kr. 3,- mens skyldig skattetrekk viste kr. 20.899,- Styret er klar over sitt ansvar ved at man ikke bruker skattetrekkkonto slik lovverket tilsier.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 1.000 aksjer hver pålydende kr 100,- samlet aksjekapital utgjør kr 100.000,-

Alle aksjer er i samme aksjeklasse og har lik stemmerett og lik rett til utbytte.

Trine Slemdal Sigvartsen er eneaksjonær, daglig- og styrets leder. Hun har i 2017 belastet regnskapet med kr 320.650,- i lønn inkl. fri telefon. Styret har ikke belastet regnskapet med honorar eller annen godtgjørelse for styrearbeidet.

Note 8 - Annen innskutt egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	-73 535	26 465
-Til årets resultat			-60 119	-60 119
Pr 31.12.	100 000	0	-133 654	-33 654

Styret er klar over sitt ansvar da selskapets egenkapital er tapt. Det arbeides imidlertid med en utvidelse av driften i nærliggende lokaler slik at man kan utvide sortiment og et langt større tilbud til Sørumsands befolkning. Dette kommer først i gang etter sommerferien 2018, slik at resultatene av dette først vil vises i siste del av inntektsåret. Det stilles imidlertid så store forventninger til dette prosjektet, både av styret i selskapet, men minst like mye av alle som kjenner til planene. Dette gjør at styret finner det forsvarlig med fortsatt drift.

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

	2017	2016
Salg av gavekort	6 750	335
Gjeld til ansatte og aksjonærer	17 968	1 247
Skyldig feriepenger	64 426	67 541
Sum Annen kortsiktig gjeld	89 144	69 123



Trines Gokaker AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 668 042	1 655 872
Sum driftsinntekter		1 668 042	1 655 872
Driftskostnader			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		27 918	(26 409)
Varekostnad		556 308	558 068
Lønnskostnad	1	797 692	834 845
Avskrivning på varige driftsmidler	2	18 019	15 981
Annen driftskostnad	3	340 244	336 307
Sum driftskostnader		1 740 180	1 718 792
DRIFTSRESULTAT		(72 139)	(62 920)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		275	60
Sum finansinntekter		275	60
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		4 950	2 081
Sum finanskostnader		4 950	2 081
NETTO FINANSPOSTER		(4 675)	(2 021)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(76 814)	(64 941)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(16 695)	(15 252)
ORDINÆRT RESULTAT		(60 119)	(49 689)
ARSRESULTAT		(60 119)	(49 689)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(60 119)	(49 689)
SUM OVERF. OG DISP.		(60 119)	(49 689)



Trines Gokaker AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	40 291	23 596
Sum immaterielle eiendeler		40 291	23 596
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	55 397	73 415
Sum varige driftsmidler		55 397	73 415
SUM ANLEGGSMIDLER		95 688	97 011
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	14 839	42 757
Fordringer			
Kundefordringer		30 671	22 169
Andre kortsiktige fordringer		0	5 667
Sum fordringer		30 671	27 836
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	33 787	44 844
SUM OMLØPSMIDLER		79 297	115 437
SUM EIENDELER		174 985	212 449
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	8	0	(20 000)
Sum innskutt egenkapital		100 000	80 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	(133 654)	(53 535)
Sum opptjent egenkapital		(133 654)	(53 535)
SUM EGENKAPITAL		(33 654)	26 465
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		48 740	55 350
Skyldig offentlige avgifter		70 755	61 511
Annen kortsiktig gjeld	9	89 144	69 123
SUM KORTSIKTIG GJELD		208 639	185 984
SUM GJELD		208 639	185 984
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		174 985	212 449

Sørumsand, 30.06.2018

Underskrifter