



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 302 835
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYE METS RESTAURANTDRIFT AS
Forretningsadresse: Florenveien 10
3265 LARVIK

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: Johnny Wülfken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2018

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, 01.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 371 899	3 782 692
Annen driftsinntekt		414 004	487 107
Sum inntekter		3 785 903	4 269 799
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		59 256	-37 612
Varekostnad		1 350 037	1 375 991
Lønnskostnad	1	1 001 682	1 039 786
Avskrivning på varige driftsmidler		23 421	19 518
Annen driftskostnad		1 527 827	1 511 141
Sum kostnader		3 962 224	3 908 822
Driftsresultat		-176 321	360 976
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		266	238
Sum finansinntekter		266	238
Annen rentekostnad		2 776	1 405
Sum finanskostnader		2 776	1 405
Netto finans		-2 510	-1 167
Ordinært resultat før skattekostnad		-178 831	359 809
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	-42 357	91 586
Ordinært resultat etter skattekostnad		-136 474	268 223
Årsresultat		-136 474	268 223
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-136 474	268 223
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	-110 200	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Avgitt konsernbidrag			262 500
Udekket tap		-130 759	
Overføringer annen innskutt egenkapital		145 000	
Overføringer annen egenkapital	6	-40 515	5 723
Sum overføringer og disponeringer		-136 474	268 223



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		7 509	
Sum immaterielle eiendeler		7 509	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	191 273	214 694
Sum varige driftsmidler		191 273	214 694
Sum anleggsmidler		198 782	214 694
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		93 245	152 502
Sum varer		93 245	152 502
Fordringer			
Kundefordringer		8 756	10 046
Andre kortsiktige fordringer		38 511	36 045
Konsernfordringer		196 350	95 676
Sum fordringer		243 617	141 767
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	253 779	617 235
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		253 779	617 235
Sum omløpsmidler		590 641	911 504
SUM EIENDELER		789 423	1 126 198

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	145 000	
Sum innskutt egenkapital		175 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		40 515
Udekket tap	6	130 759	
Sum opptjent egenkapital		-130 759	40 515
Sum egenkapital		44 241	70 515
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			48
Sum avsetninger for forpliktelser			48
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	48
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		271 161	434 264
Betalbar skatt	3		4 038
Skyldig offentlige avgifter		75 573	105 555
Kortsiktig konserngjeld		191 820	392 350
Annen kortsiktig gjeld		206 628	119 428
Sum kortsiktig gjeld		745 182	1 055 635
Sum gjeld		745 182	1 055 683
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		789 423	1 126 198



Årsregnskap 2017

Nye Mets Restaurantdrift AS

Utarbeidet av:

SpareBank 
REGNSKAPSHUSET

Org.nr. 998867770
www.r1.no



Nye Mets Restaurantdrift AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3.371.899	3.782.692
Annen driftsinntekt		414.004	487.107
Sum driftsinntekter		3.785.903	4.269.799
Driftskostnader			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		59.256	-37.612
Varekostnad		1.350.037	1.375.991
Lønnskostnad	1	1.001.682	1.039.786
Avskrivning på varige driftsmidler		23.421	19.518
Annen driftskostnad		1.527.827	1.511.141
Sum driftskostnader		3.962.224	3.908.822
DRIFTSRESULTAT		-176.321	360.976
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		266	238
Sum finansinntekter		266	238
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2.776	1.405
Sum finanskostnader		2.776	1.405
NETTO FINANSPOSTER		-2.510	-1.167
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-178.831	359.809
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	-42.357	91.586
ORDINÆRT RESULTAT		-136.474	268.223
ARSRESULTAT		-136.474	268.223
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag	8	-110.200	0
Avgitt konsernbidrag		0	262.500
Overføringer annen innskutt egenkapital		145.000	0
Overføringer annen egenkapital	6	-40.515	5.723
Fremføring av udekket tap		-130.759	0
SUM OVERF. OG DISP.		-136.474	268.223



Nye Mets Restaurantdrift AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		7.509	0
Sum immaterielle eiendeler		7.509	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	191.273	214.694
Sum varige driftsmidler		191.273	214.694
SUM ANLEGGSMIDLER		198.782	214.694
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		8.756	10.046
Fordringer på konsernselskap		196.350	95.676
Andre kortsiktige fordringer		38.511	36.045
Sum fordringer		243.617	141.767
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	253.779	617.235
SUM OMLØPSMIDLER		590.641	911.504
SUM EIENDELER		789.423	1.126.198
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30.000	30.000
Annen innskutt egenkapital	6	145.000	0
Sum innskutt egenkapital		175.000	30.000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	0	40.515
Udekket tap	6	-130.759	0
Sum opptjent egenkapital		-130.759	40.515
SUM EGENKAPITAL		44.241	70.515
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		0	48
Sum avsetning for forpliktelser		0	48
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	48
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		271.161	434.264
Betalbar skatt	3	0	4.038
Skyldig offentlige avgifter		75.573	105.555
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		191.820	392.350
Annen kortsiktig gjeld		206.628	119.428
SUM KORTSIKTIG GJELD		745.182	1.055.635
SUM GJELD		745.182	1.055.683
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		789.423	1.126.198



Nye Mets Restaurantdrift AS

Balanse pr. 31.12.2017

Note 31.12.2017 31.12.2016

Larvik, 27. juni 2018

Johnny Wulfken (sign.)
Styrets leder

Heidi C. Olsen (sign.)
Styremedlem/Daglig leder



Nye Mets Restaurantdrift AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen et 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).

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Varer

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

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.

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	868.465	901.112
Arbeidsgiveravgift	122.454	127.211
Andre lønnsrelaterte ytelser	10.763	11.463
Totalt	1.001.682	1.039.786

Selskapet har hatt 2,4 årsverk i regnskapsåret.

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder eller andre tillitsmenn i selskapet.

Selskapet er pliktig til å ha avtale om obligatorisk tjenestepensjon og har opprettet avtale om dette i 2017.

Det er kostnadsført honorar til revisor i 2017 med kr. 19.450..



Nye Mets Restaurantdrift AS

Noter 2017

Note 2 - Bundne bankinnskudd

Av posten kontanter og bankinnskudd er kr. 23.482 innsatt på egen konto til dekning av skyldig skattetrekk. Skyldig skattetrekk, kr. 23.482 er i sin helhet betalt ved forfall.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-178.831
+ Permanente og andre forskjeller	982
+ Endring i midlertidige forskjeller	26
+ Mottatt konsernbidrag	145.000
= Inntekt	-32.823

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	-34.800
= Sum betalbar skatt	-34.800
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-48
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-7.509
= Ordinær skattekostnad	-42.357
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	-34.800
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	34.800
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Midlertidige forskjeller

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2017	2016	Endring
+ Utestående fordringer	175	201	26
Sum	175	201	26
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			26

Note 5 - Selskapskapital

Noter for Nye Mets Restaurantdrift AS

Organisasjonsnr. 916302835



Nye Mets Restaurantdrift AS

Noter 2017

Selskapet har 300 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30.000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
WR Restaurantdrift AS	987 707 615	300	100,00 %

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30.000	0	40.515	70.515
-Til årets resultat			-171.274	-171.274
+/-Andre transaksjoner:	0	145 000		145.000
Pr 31.12.	30.000	145 000	- 130 759	44.241

Andre transaksjoner består av:

Konsernbidrag fra søsterselskap - Nye Gimle Restaurantdrift AS

Note 7 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	234.212
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	234.212
Akk. av/nedskr. pr 1/1	19.518
+ Ordinære avskrivninger	23.421
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	42.939
Balanseført verdi pr 31/12	191.273
Prosentstans for ord.avskr	10-10



Nye Mets Restaurantdrift AS

Noter 2017

Note 8 - Mottatt konsernbidrag

Mottatt konsernbidrag

Saldo på fordringskonto for gitt konsernbidrag	145.000
Skattepliktig konsernbidrag	145.000
Skatt på konsernbidrag	<u>34.800</u>
Netto konsernbidrag	<u>110.200</u>