



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 266 803
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOSEN SELSKAPSMAT OG CATERING AS
Forretningsadresse: Havnegata 2
7125 VANVIKAN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Jan Øystein Mediaa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 29.04.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 416 034	2 560 810
Sum inntekter		2 416 034	2 560 810
Kostnader			
Varekostnad		1 122 525	1 059 188
Lønnskostnad	1	919 040	986 357
Annen driftskostnad		612 864	568 687
Sum kostnader		2 654 429	2 614 231
Driftsresultat		-238 395	-53 422
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		228	71
Sum finansinntekter		228	71
Annen rentekostnad		16 673	2 401
Sum finanskostnader		16 673	2 401
Netto finans		-16 445	-2 330
Ordinært resultat før skattekostnad		-254 840	-55 752
Ordinært resultat etter skattekostnad		-254 840	-55 752
Årsresultat		-254 840	-55 752
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-254 840	-55 752
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-254 840	-55 752
Sum overføringer og disponeringer		-254 840	-55 752



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		50 353	47 930
Sum varer		50 353	47 930
Fordringer			
Kundefordringer		60 568	53 625
Andre kortsiktige fordringer		5 561	38 643
Sum fordringer		66 128	92 268
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	94 383	92 606
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		94 383	92 606
Sum omløpsmidler		210 865	232 804
SUM EIENDELER		210 865	232 804
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	80 000	80 000
Sum innskutt egenkapital		80 000	80 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	482 335	227 496
Sum opptjent egenkapital		-482 335	-227 496



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		-402 335	-147 496
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	176 662	
Øvrig langsiktig gjeld		30 000	80 000
Sum annen langsiktig gjeld		206 662	80 000
Sum langsiktig gjeld		206 662	80 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		196 983	73 282
Skyldig offentlige avgifter		108 647	110 995
Annen kortsiktig gjeld		100 908	116 023
Sum kortsiktig gjeld		406 538	300 300
Sum gjeld		613 200	380 300
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		210 865	232 804



Fosen Selskapsmat og Catering AS

Årsberetning 2018



Fosen Selskapsmat og Catering AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 416 034	2 560 810
Sum driftsinntekter		2 416 034	2 560 810
Driftskostnader			
Varekostnad		1 122 525	1 059 188
Lønnskostnad	1	919 040	986 357
Annen driftskostnad		612 864	568 687
Sum driftskostnader		2 654 429	2 614 231
DRIFTSRESULTAT		-238 395	-53 422
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		228	71
Sum finansinntekter		228	71
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		16 673	2 401
Sum finanskostnader		16 673	2 401
NETTO FINANSPOSTER		-16 445	-2 330
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-254 840	-55 752
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		-254 840	-55 752
ARSRESULTAT		-254 840	-55 752
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		-254 840	-55 752
SUM OVERF. OG DISP.		-254 840	-55 752



Fosen Selskapsmat og Catering AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Varer		50 353	47 930
Fordringer			
Kundefordringer		60 568	53 625
Andre kortsiktige fordringer		5 561	38 643
Sum fordringer		66 128	92 268
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	94 383	92 606
SUM OMLØPSMIDLER		210 865	232 804
SUM EIENDELER		210 865	232 804
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	80 000	80 000
Sum innskutt egenkapital		80 000	80 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-482 335	-227 496
Sum opptjent egenkapital		-482 335	-227 496
SUM EGENKAPITAL		-402 335	-147 496
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	176 662	0
Øvrig langsiktig gjeld		30 000	80 000
Sum annen langsiktig gjeld		206 662	80 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		206 662	80 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		196 983	73 282
Skyldig offentlige avgifter		108 647	110 995
Annen kortsiktig gjeld		100 908	116 023
SUM KORTSIKTIG GJELD		406 538	300 300
SUM GJELD		613 200	380 300
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		210 865	232 804

Vanvikan, 23.05.2019

Anne Ingvaldsen Mediaa
Styrets leder

Jan Øystein Mediaa
Styremedlem/daglig leder



Fosen Selskapsmat og Catering AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	833 887	883 685
Arbeidsgiveravgift	86 866	96 956
Pensjonskostnader	-1 686	10 330
Andre lønnsrelaterte ytelser	-27	-4 613
Totalt	919 040	986 357

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Det er utbetalt kr. 314 890 i lønn til daglig leder. Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til styret.

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Selskapet har valgt å ikke ha revisor.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-254 840
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-254 840

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0



Fosen Selskapsmat og Catering AS

Noter 2018

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	488 736	233 896
= Grunnlag utsatt skatt	-488 736	-233 896
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	488 736	233 896
= Grunnlag utsatt skattefordel	488 736	233 896
Utsatt skattefordel	107 521	53 796
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	488 736	233 896
Ikke bokført utsatt skattefordel	107 521	53 796
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 22 295 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 24 762.

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 80 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 80 000.

Selskapets 2 største aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Anne Ingvaldsen mediaa	40
Jan Øystein Mediaa	40

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder	40
Medlemmer av styret	80



Fosen Selskapsmat og Catering AS

Noter 2018

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	80 000	0	0	-147 496
-Til årets resultat			-254 840	-254 840
Pr 31.12.	80 000	0	0	-402 335

Styret handlepliktig iht aksjeloven § 3-5 har intrådt. Selskapet har ikke en forsvarlig egenkapital i samsvar med aksjeloven § 3-4.

Selskapets styre har iverksatt følgende tiltak for å sikre selskapets fortsatte drift og en egenkapital som er forsvarlig ut fra risikoen ved og omfanget av virksomheten i virksomheten:

-Bygningsarbeid av ny VGS i Vanvikan, og da forventet økt omsetning, har startet opp i år. Likevel vil det fortsatt forventes enda tre år, som bygningsperioden vil være, før vi får se bedriftens potensiale og omsetning.

-Det er gjort endringer i bedriften ift ansettelse. Det er to faste stillinger, som i løpet av de siste mnd som er sagt opp. Det vil si at det kun er daglig leder som er fast ansatt. Hensikten til styret ved VL, er å ikke ansette flere faste stillinger, men kun ha tilkalling stillinger ved behov. Således ser styret at lønnskostnadene vil gå ytterligere ned, og skape en potensiell negativ note til positiv. Dette vil kunne være mulig å få til i løpet av driftsåret 2019.

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0.

Pantsettelse	I år
Gjeld sikret med pant	176 662
Pantsatte eiendeler:	
Kundefordringer	60 568
Varelager	50 353
Sum pantsatte eiendeler	110 921



**Årsregnskap 2018
for
Fosen Selskapsmat og Catering AS**

Foretaksnr. 913266803

Utarbeidet av:



Avdeling Indre Fosen
Verkstedveien 4, 7125 Vanvikan

fosen@smnregnskap.no
www.smnregnskap.no