



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 531 935
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MISTRA HOTELL & KAFE AS
Forretningsadresse: Engerdalsveien 67
2485 RENDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 04.07.2016 - 31.12.2016

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 Nordengen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 30.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 948 931	
Annen driftsinntekt		77 480	
Sum inntekter		2 026 411	0
Kostnader			
Varekostnad		636 797	
Lønnskostnad	1	862 466	
Avskrivning på varige driftsmidler	2	9 669	
Annen driftskostnad		601 223	
Sum kostnader		2 110 155	0
Driftsresultat		-83 744	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		68	
Sum finansinntekter		68	
Annen rentekostnad		7 712	
Sum finanskostnader		7 712	
Netto finans		-7 644	
Ordinært resultat før skattekostnad		-91 388	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-91 388	0
Årsresultat		-91 388	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-91 388	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-91 388	
Sum overføringer og disponeringer		-91 388	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	215 577	
Sum varige driftsmidler		215 577	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		500	
Sum finansielle anleggsmidler		500	
Sum anleggsmidler		216 077	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		51 206	
Sum varer		51 206	
Fordringer			
Kundefordringer		109 303	
Sum fordringer		109 303	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	163 052	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		163 052	
Sum omløpsmidler		323 561	0
SUM EIENDELER		539 638	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Selskapskapital	5	50 000	
Annen innskutt egenkapital	6	-8 810	
Sum innskutt egenkapital		41 190	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	91 388	
Sum opptjent egenkapital		-91 388	
Sum egenkapital		-50 198	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	138 928	
Sum annen langsiktig gjeld		138 928	
Sum langsiktig gjeld		138 928	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		91 216	
Skyldig offentlige avgifter		191 035	
Annen kortsiktig gjeld		168 656	
Sum kortsiktig gjeld		450 907	
Sum gjeld		589 835	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		539 637	0



**Årsregnskap 2016
for
Mistra Hotell & Kafe AS**

Organisasjonsnr. 917531935

Utarbeidet av:

Vekstra Nord-Øst SA
Autorisert regnskapsførerselskap
Landbrukets hus
2500 TYNSET
Organisasjonsnr. 937513062



Mistra hotell og kafe as.

Engerdalsvn.67,

2485 Rendalen org.nr. 917 531 935

Årsberetning 2016.

Mistra hotell og kafe as ble stiftet 04.07.16., registrert i foretaksregisteret 04.08.16. Selskapet er et datterselskap av Storsjøsenderet Åkrestrømmen as, org.nr. 995 578 514.

Foretaket driver utleie av overnatting, selskapslokaler, møterom og servering i kafe. Dette fremkommer også i vedtektene i foretaket. Innskutt aksjekapital var 50 000,-kr. Styret består av Jan Nordengen daglig leder og styreleder, Anne Britt Nordengen styremedlem, Fredrik B. Halvorsen styremedlem. Selskapets oppstart ble noe påskyndet for å rekke Grendefestivalen 2016. Dette utløste noen praktiske og formelle utfordringer som har medført en god del merarbeid i oppstartsåret. Det ble satt i gang drift uten at foretaket hadde eget registrert org.nr., og derfor ble morselskapet, Storsjøsenderet's org.nr anvendt frem til 04.08.16. Det ble også i denne perioden gjort innkjøp og registrerte transaksjoner mellom foretakene. Mistra hotell og kafe as. er leietager i bygget og er derfor bare et driftsselskap, utleier er Åkrestrømmen Eiendom. Det ble ikke skrevet utfyllende kontrakt om inventaret i bygget ved driftsstart, noe som førte til at foretaket raskt måtte gå til noe uforutsette anskaffelser av en del utstyr. Dette vil vi få noe kompensasjon for i ettertid. Foretaket har opprettet 3,8 faste stillinger, kvinner i 1,8 av ansatte og har god balanse mht. likestilling i bedriften.

Selskapet arbeider målrettet mot å etablere avtaler med bedrifter for overnatting, og dette ser ut til å lykkes ilt. neste driftsår. Foretakets målsetting er også å kunne produsere å selge mat av høy kvalitet, med begrepet kortreist i fokus.

Bedriften er medlem i NHO Reiseliv, noe som gir en god økonomisk gevinst både på kort og lang sikt. Det gir også fordeler opp mot morselskapet, Storsjøsenderet.

Regnskapet i oppstartsåret viser et underskudd på kr 91.388 og en negativ egenkapital pr. 31.12.2016 på kr 50.198. Styret mener at det fremlagte regnskapet gir et riktig bilde av situasjonen, og er brukbart fornøyd med resultatet for oppstartsåret. Selv med dette årsregnskapets bunnlinje mener bedriften at det er realistisk å få til et positivt resultat neste driftsår. Det er ikke særlig behov for større investeringer med tanke på nødvendig utstyr eller inventar neste år. Det vil bli lagt vekt på at ansatte skal få tilført manglende kompetanse ved deltagelse på kurs osv. Selskapets årsregnskap er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Dette er særlig begrunnet med at selskapet merker et stadig stigende engasjement fra bygdefolk, kommune, næringsdrivende, organisasjoner og andre til å benytte hotellets serverings- og overnattingstilbud. Denne forventede aktivitetsveksten mener styret at selskapet kan ta hånd om uten store investeringer og med dagens faste personalstab.

Foretaket's drift påfører ikke miljøet unødig belastning.

RENDALEN 20.03.17
Jan Nordengen

Fredrik B. Halvorsen
Anne Britt Nordengen



Mistra Hotell & Kafe AS

Resultatregnskap

	Note	jul-des 16	
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 948 931	0
Annen driftsinntekt		77 480	0
Sum driftsinntekter		2 026 411	0
Driftskostnader			
Varekostnad		636 797	0
Lønnskostnad	1	862 466	0
Avskrivning på varige driftsmidler	2	9 669	0
Annen driftskostnad		601 223	0
Sum driftskostnader		2 110 155	0
DRIFTSRESULTAT		(83 744)	0
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		68	0
Sum finansinntekter		68	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		7 712	0
Sum finanskostnader		7 712	0
NETTO FINANSPOSTER		(7 644)	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(91 388)	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(91 388)	0
ARSRESULTAT		(91 388)	0
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(91 388)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(91 388)	0



Mistra Hotell & Kafé AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	215 577	0
Sum varige driftsmidler		215 577	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		500	0
Sum finansielle anleggsmidler		500	0
SUM ANLEGGSMIDLER		216 077	0
OMLØPSMIDLER			
Varer		51 206	0
Fordringer			
Kundefordringer		109 303	0
Sum fordringer		109 303	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	163 052	0
SUM OMLØPSMIDLER		323 561	0
SUM EIENDELER		539 638	0
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	50 000	0
Annen innskutt egenkapital	6	(8 810)	0
Sum innskutt egenkapital		41 190	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(91 388)	0
Sum opptjent egenkapital		(91 388)	0
SUM EGENKAPITAL		(50 198)	0
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	138 928	0
Sum annen langsiktig gjeld		138 928	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		138 928	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		91 216	0
Skyldig offentlige avgifter		191 035	0
Annen kortsiktig gjeld		168 656	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		450 907	0
SUM GJELD		589 835	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		539 638	0

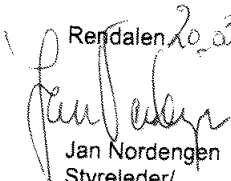



Mistra Hotell & Kafe AS

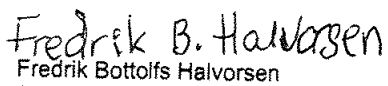
Balanse pr. 31.12.2016

Note 31.12.2016 31.12.2015

Rendalen 20.03. 2017


Jan Nordengen
Styreleder/
daglig leder


Anne Britt Bottolfs Nordengen
Styremedlem


Fredrik B. Halvorsen
Styremedlem

Årsregnskap for Mistra Hotell & Kafe AS

Organisasjonsnr. 917531935



Mistra Hotell & Kafe AS

Noter 2016

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.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med 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 da det ikke er tapsrisiko blant kundefordringene.

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 (24 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Av forsiktighetshensyn bokføres ikke utsatt skattefordel, se også skattenoten.



Mistra Hotell & Kafé AS

Noter 2016

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	796 652	0
Arbeidsgiveravgift	51 373	0
Pensjonskostnader	8 216	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	6 225	0
Totalt	862 466	0

Selskapet har ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller til styremedlemmene. Selskapet har fravalgt revisor og har følgelig ikke kostnadsført revisjonshonorar.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven. Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning hvor premien kostnadsføres løpende.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	225 246
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	225 246
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	9 669
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	9 669
Balanseført verdi pr 31/12	215 577
Prosentats for ord.avskr	10-25

Noter for Mistra Hotell & Kafé AS

Organisasjonsnr. 917531935



Mistra Hotell & Kafe AS

Noter 2016

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-91 388
+ Permanente og andre forskjeller	-7 210
+ Endring i midlertidige forskjeller	-60 091
= Inntekt	-158 689

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	25

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2016	2015
+ Driftsmidler inkl. goodwill	57 905	0
+ Utestående fordringer	2 186	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	158 689	0
= Grunnlag utsatt skatt	-98 598	0
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	98 598	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	98 598	0
Utsatt skattefordel	23 663	0
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	98 598	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	23 663	0

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 60.013.



Mistra Hotell & Kafe AS

Noter 2016

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 50 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 50 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Fredrik Bottolfs Halvorsen	10
Johnny Evenstuen	5
Monica Evenstuen	5
Storsjøsenderet Åkrestrømmen AS	30

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

Daglig leder /styreleder og styremedlem har gjennom sitt eierskap i Storsjøsenderet Åkrestrømmen AS rettigheter til eierandeler på 30 aksjer(60% av aksjekapitalen).

Note 6 - Udekket tap

	Aksjekapital	Annen EK / udekket tap
Pr 1.1.	0	0
-Til årets resultat		-91 388
+/-Andre transaksjoner:	50 000	-8 810
=Pr 31.12.	50 000	-100 198

Andre transaksjoner består av:

Innbetalt aksjekapital kr 50 000, stiftelsesomkostninger kr 8.810

Note 7 - 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	138 928
Pantsatte eiendeler:	
Driftsløsøre	215 577
Varer og kundefordringer	160 509
Sum pantsatte eiendeler	376 086