



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 005 874
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SANDMOEN KRO AS
Forretningsadresse: Sandmoflata 3
7093 TILLER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 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: Erik Frederiksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2017

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, 10.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 827 280	12 209 571
Sum inntekter		11 827 280	12 209 571
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		3 526 657	3 458 086
Lønnskostnad		4 189 739	4 156 004
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		169 631	166 667
Annen driftskostnad		3 174 986	2 995 142
Sum kostnader		11 061 012	10 775 899
Driftsresultat		766 268	1 433 672
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 127	10 435
Sum finansinntekter		2 127	10 435
Annen rentekostnad		33 643	34 271
Sum finanskostnader		33 643	34 271
Netto finans		-31 516	-23 836
Ordinært resultat før skattekostnad		734 752	1 409 836
Skattekostnad på ordinært resultat		187 467	387 302
Ordinært resultat etter skattekostnad		547 285	1 022 533
Årsresultat		547 285	1 022 533
Årsresultat etter minoritetsinteresser		547 285	1 022 533
Totalresultat		547 285	1 022 533
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond		599 850	1 087 665



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Konsernbidrag		-52 565	-65 131
Sum overføringer og disponeringer		547 285	1 022 533



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		30 271	17 788
Sum immaterielle eiendeler		30 271	17 788
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		212 515	287 726
Sum varige driftsmidler		212 515	287 726
Sum anleggsmidler		242 785	305 513
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		118 106	162 223
Fordringer			
Kundefordringer		439 592	436 617
Andre fordringer		1 371 428	1 967 257
Sum fordringer		1 811 020	2 403 874
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		889 557	872 115
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		889 557	872 115
Sum omløpsmidler		2 818 683	3 438 212
SUM EIENDELER		3 061 469	3 743 726
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		289 679	342 244
Sum opptjent egenkapital		289 679	342 244
Sum egenkapital		389 679	442 244
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		395 871	522 818
Skyldige offentlige avgifter		646 598	636 672
Kortsiktig konserngjeld		799 800	1 489 952
Annen kortsiktig gjeld		829 520	652 040
Sum kortsiktig gjeld		2 671 790	3 301 481
Sum gjeld		2 671 790	3 301 481
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 061 469	3 743 726



Deloitte.

Deloitte AS
Postboks 5670 Skuppen
NO-7485 Trondheim
Norway

Besøksadresse:
Dyre Høises gate 1A

Tel : +47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Sandmoen Kro AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sandmoen Kro AS årsregnskap som viser et overskudd på kr 547 285. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.



Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- Identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- Opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- Evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- Konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- Evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.



Deloitte.

side 3

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Trondheim 28. juni 2017
Deloitte AS

Karl O. Sanderød
statsautorisert revisor



Sandmoen Kro As

Styrets beretning for året 2016

1. Virksomhetens art og lokalisering

Sandmoen Kro AS er datterselskap i Dialogus AS. Dialogus AS er et operatørselskap som i samarbeid med oppdragsgiver organiserer og driver konsepter forretningsområdet spisesteder. Konsernet har i dag 2 datterselskap lokalisert i Trondheim.

2. Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

3. Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i selskapet ansees som godt. Korttidsfraværet er på 1,4% inntil 16 dager. Totalt fravær utgjør 1,4%.

Vi er meget godt fornøyd med korttidsfraværet. Det forteller at medarbeiderne trives i sitt arbeid. For de langtidssykemeldte har vi en tett oppfølging gjennom samtaler og utredninger i samarbeid med Din HMS. Det har ikke forekommet ulykker av alvorlig karakter i 2016. Selskapet har et eget HMS utvalg som møtes jevnlig i regi av bedriftshelsetjenesten. IK-mat (internkontroll) er innført.

4. Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljø, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området.

5. Likestilling

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og uten noen forskjellsbehandling i saker som for eksempel lønn, avansement og rekruttering. Av selskapets 18 ansatte er 11 kvinner. Alle ansatte lønnes etter til en hver tid gjeldende riksavtale mellom organisasjonene. Tillegg blir gitt til ledende ansatte i form av markedslønn og bonus.

6. Selskapets stilling og resultat av virksomheten



Etter styrets oppfatning gir det fremlagte årsregnskap for regnskapsåret 2016 et rettviseende bilde for selskapets stilling og resultat av virksomheten. Utover det som fremgår av årsregnskapet, kjenner ikke styret til andre forhold vedrørende markedsforhold og prisutvikling som er av interesse for å bedømme selskapet. Etter utgangen av regnskapsåret er det ikke inntruffet forhold som det ikke er tatt hensyn til i årsoppgjøret og som er viktig for å bedømme selskapets resultat og stilling.

Sandmoen Kro AS

7. Fremtidig utvikling

Kroa er kontinuerlig under utvikling. Kurs og konferanse er en økende del av kroas omsetning. Kroa er populær grunnet beliggenhet og konsept. Leiekontrakt er fornyet og gjelder til 01.06.2021, med rett til forlengelse til 01.06.2024.

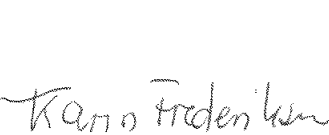
8. Styret foreslår at årets resultat etter skatt disponeres slik:

Overført annen egenkapital	kr	-52 565.-
Avgitt konsernbidrag (etter skatt)	kr	599 850.-
<hr/>		
Sum overføringer	Kr	547 285.-
<hr/> <hr/>		

I styret for Sandmoen Kro AS,

Trondheim den 12. juni.2017


Erik Frederiksen
Styreleder


Karin Frederiksen
Styremedlem


Ove Hanssen
Daglig leder



Årsregnskap

Sandmoen Kro AS

2016



Sandmoen Kro AS

Resultatregnskap

NOTE	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2016	2015
	Salgsinntekt	11 827 280	12 209 571
	Annen driftsinntekt	0	0
	Sum driftsinntekter	11 827 280	12 209 571
	Varekostnad	3 526 657	3 458 086
2	Lønnskostnad	4 189 739	4 156 004
3	Ordinær avskrivning	169 631	166 667
2	Annen driftskostnad	3 174 985	2 995 142
	Sum driftskostnader	11 061 012	10 775 899
	Driftsresultat	766 268	1 433 672
	FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
	Annen renteinntekt	2 127	10 435
	Annen rentekostnad	-33 643	-34 271
	Netto finansresultat	-31 516	-23 836
	Ordinært resultat før skattekostnad	734 752	1 409 836
8	Skattekostnad på ordinært resultat	187 467	387 302
	Ordinært resultat	547 285	1 022 534
	ÅRSRESULTAT	547 285	1 022 534
	OVERFØRINGER		
	Overført annen egenkapital	-52 565	-65 131
	Avgitt konsernbidrag (etter skatt)	599 850	1 087 665
6	Sum overføringer	547 285	1 022 534



Sandmoen Kro AS
Balanse pr 31. desember

NOTE	EIENDELER	2016	2015
	Anleggsmidler		
	Varige driftsmidler		
8	Utsatt skattefordel	30 271	17 788
	Sum immaterielle eiendeler	<u>30 271</u>	<u>17 788</u>
	Varige driftsmidler		
3	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	212 515	287 726
	Sum varige driftsmidler	<u>212 515</u>	<u>287 726</u>
	Sum anleggsmidler	<u>242 785</u>	<u>305 514</u>
	Omløpsmidler		
4	Varer	118 106	162 223
	Fordringer		
7	Kundefordringer	439 592	436 617
7	Fordringer på konsernselskap	1 090 147	1 695 886
	Andre fordringer	281 282	271 371
	Sum fordringer	<u>1 811 021</u>	<u>2 403 874</u>
9	Bankinnskudd, kontanter o.l.	889 557	872 115
	Sum omløpsmidler	<u>2 818 683</u>	<u>3 438 212</u>
	SUM EIENDELER	<u>3 061 469</u>	<u>3 743 726</u>



Sandmoen Kro AS
Balanse pr 31. desember

NOTE	GJELD OG EGENKAPITAL	2016	2015
	Egenkapital		
	Innskutt egenkapital		
5	Aksjekapital (100 aksjer a kr 1 000)	100 000	100 000
	Sum innskutt egenkapital	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
	Opptjent egenkapital		
	Annen egenkapital	289 679	342 244
	Sum opptjent egenkapital	<u>289 679</u>	<u>342 244</u>
6	Sum egenkapital	<u>389 679</u>	<u>442 244</u>
	Gjeld		
	Kortsiktig gjeld		
7	Gjeld til konsernselskap	799 800	1 489 952
7	Leverandørgjeld	395 871	522 818
8	Betalbar skatt	0	0
	Skyldige offentlige avgifter	646 598	636 672
	Annen kortsiktig gjeld	829 520	652 040
	Sum kortsiktig gjeld	<u>2 671 790</u>	<u>3 301 481</u>
	Sum gjeld	<u>2 671 790</u>	<u>3 301 481</u>
	SUM GJELD OG EGENKAPITAL	<u>3 061 469</u>	<u>3 743 726</u>

Trondheim, 11 juni 2017


Erik Frederiksen
styreleder


Karin Helene Frederiksen
styremedlem


Ove Hanssen
daglig leder



Sandmoen Kro AS

Noter til regnskapet 2016

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998. Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre prinsipper og redegjøres for nedenfor.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd, kontanter o.l. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessige resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Sandmoen Kro AS

Noter til regnskapet 2016

Note 2 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnad	2016	2015
Lønn	3 528 431	3 570 200
Arbeidsgiveravgift	541 794	511 451
Pensjonskostnader	103 494	58 794
Andre ytelser	16 019	15 560
Sum	4 189 739	4 156 004

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret

	9,4	8,9
--	-----	-----

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	773 782	0
Annen godtgjørelse	708	0

Selskapet har ingen forpliktelser til å gi daglig leder og styret vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet eller vervet.

Selskapet omfattes av lov om obligatorisk tjenestepensjon og har tegnet avtale om slik pensjon.

Revisor

Godtgjørelse til Deloitte AS og samarbeidende selskaper fordeler seg slik:

	2016	2015
Lovpålagt revisjon	34 300	31 400
Annen bistand	12 400	11 650

Note 3 Driftsmidler

	Driftsløse inventar, verktøy o. l.
Anskaffelseskost 1.1.	1 059 472
Tilgang kjøpte driftsmidler	94 420
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 153 892

Akkumulerte avskrivninger 31.12.	941 378
Avskrivninger, nedskrivninger og rev. ned. 31.12	941 378

Bokført verdi pr. 31.12.	212 515
---------------------------------	----------------

Årets avskrivninger	169 631
---------------------	---------

Økonomisk levetid	3-4 år
Avskrivningsplan	Lineær

Selskapet leier lokaler av Trondheim Bilsenter AS.

Det er i 2017 inngått ny leieavtale fra og med 2018, med inntil 6 års varighet.



Sandmoen Kro AS

Noter til regnskapet 2016

Note 4 Varer

	2016	2015
Varer	118 106	162 223
Sum	118 106	162 223

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12. består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000
Sum	100	1 000	100 000

Eierstruktur

	Ordinære aksjer	Sum	Eier- andel	Stemme- andel
Dialogus AS	100	100	100 %	100 %
Totalt antall aksjer	100	100	100 %	100 %

Dialogus AS utarbeider konsernregnskap.

Morselskapet har forretningsadresse Ferjemannsveien 10, 7042 Trondheim.

Note 6 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 1. januar	100 000	342 244	442 244
<u>Årets endring i egenkapital:</u>			
Avgitt konsernbidrag (etter skatt)	0	-599 850	-599 850
Årets resultat	0	547 285	547 285
Egenkapital 31. desember	100 000	289 679	389 679

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2016	2015	2016	2015
Foretak i samme konsern	0	0	1 090 147	1 695 886
Sum	0	0	1 090 147	1 695 886
	Leverandørgjeld		Annen gjeld	
	2016	2015	2016	2015
Foretak i samme konsern	93 469	57 678	799 800	1 489 952
Sum	93 469	57 678	799 800	1 489 952

Av selskapets fordringer på selskap i samme konsern utgjør kr. 1.090.147,- konsernbankkonto.



Sandmoen Kro AS

Noter til regnskapet 2016

Note 8 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2016	2015
Endring utsatt skattefordel	-12 483	-14 985
Skatt på avgitt konsernbidrag	199 950	402 287
Betalbar skatt		0
Skattekostnad ordinært resultat	187 467	387 302

Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:

	2016	2015
Ordinært resultat før skatt	734 752	1 409 836
Årsresultat før skatt	734 752	1 409 836
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats (25% / 27%)	183 688	380 656
Skatteeffekten av følgende poster:		
Effekt endret skattesats	1 261	1 423
Ikke fradragsberettede kostnader	2 518	5 223
Skattekostnad	187 467	387 302
Effektiv skattesats	25,5 %	27,5 %

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til framføring:

	2016		2015	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Pensjonsforpliktelse	0	0	0	0
Driftsmidler	126 688	0	71 152	0
Kundefordringer		558	0	0
Sum	126 688	558	71 152	0
Netto utsatt fordel/forpliktelse i balansen	30 271	0	17 788	

Note 9 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter og lignende omfatter bundne skattetrekksmidler med kr 152.331 og depositumskonto kr 724.226 31.12.16.