



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 351 194
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: OPPLÆRINGSKONTORET FOR MAT- OG SERVICEFAG I TRØNDELAG
Forretningsadresse: Vestre Rosten 73B
7072 HEIMDAL

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: Terje Nørstebø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2018

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, 15.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 665 894	7 981 146
Annen driftsinntekt		276 509	105 086
Sum inntekter		6 942 403	8 086 232
Kostnader			
Lønnskostnad	2	2 060 613	1 786 954
Annen driftskostnad	2	4 774 597	5 770 642
Sum kostnader		6 835 210	7 557 596
Driftsresultat		107 193	528 636
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 063	18 691
Sum finansinntekter		16 063	18 691
Netto finans		16 063	18 691
Ordinært resultat før skattekostnad		123 256	547 327
Ordinært resultat etter skattekostnad		123 256	547 327
Årsresultat		123 256	547 327



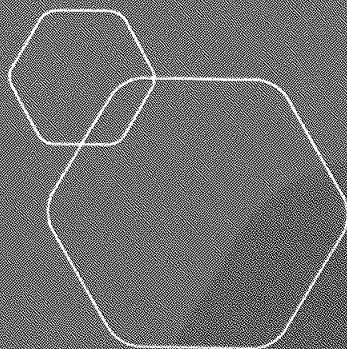
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 075	5 075
Fond		1 000 000	1 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 005 075	1 005 075
Sum anleggsmidler		1 005 075	1 005 075
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		11 632	30 000
Andre fordringer	3	42 397	45 745
Sum fordringer		54 029	75 745
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 397 401	5 617 959
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 397 401	5 617 959
Sum omløpsmidler		3 451 430	5 693 704
SUM EIENDELER		4 456 505	6 698 779
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		4 180 515	4 074 231
Sum innskutt egenkapital		4 180 515	4 074 231
Sum egenkapital		4 180 515	4 074 231



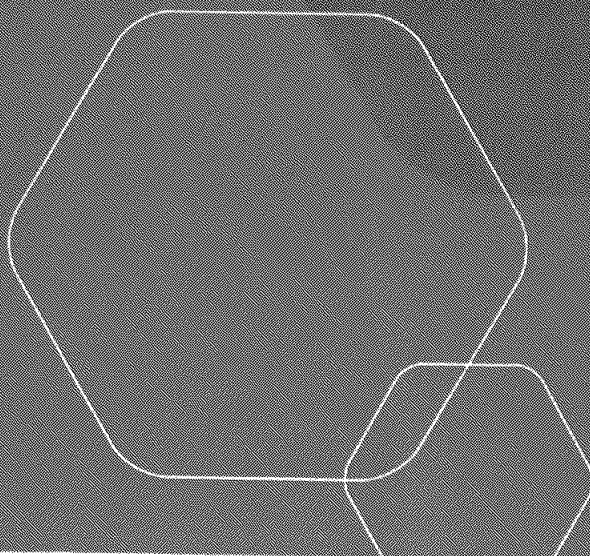
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 649	0
Skyldige offentlige avgifter		72 904	117 561
Annen kortsiktig gjeld		194 437	2 506 966
Sum kortsiktig gjeld		275 990	2 624 527
Sum gjeld		275 990	2 624 527
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 456 505	6 698 758



Årsregnskap 2017
Opplæringskontoret For Mat- Og Servicefag I
Sør-trøndelag

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 979 351 194



RESULTATREGNSKAP

OPPLÆRINGSKONTORET FOR MAT- OG SERVICEFAG I SØR-TRØNDELAG

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		6 665 894	7 981 146
Annen driftsinntekt		276 509	105 086
Sum driftsinntekter		6 942 403	8 086 231
Lønnskostnad	2	2 060 613	1 786 954
Annen driftskostnad	2	4 774 597	5 770 642
Sum driftskostnader		6 835 210	7 557 597
Driftsresultat		107 194	528 634
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		16 063	18 691
Resultat av finansposter		16 063	18 691
Ordinært resultat		123 257	547 326
Ordinært resultat		123 257	547 326
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årets resultat	4	123 257	547 326
SOM DISPONERES SLIK			
Utdeling av midler fra kompetansecifondet	4	16 992	6 000
Overført fra lærlingefondet	4	-16 992	-6 000
Avsatt til reisefond	4	100 000	0
Avsatt til annen egenkapital	4	23 257	547 326
Sum overføringer		123 257	547 326



BALANSE

OPPLÆRINGSKONTORET FOR MAT- OG SERVICEFAG I SØR-TRØNDELAG

EIENDELER	Note	2017	2016
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler		5 075	5 075
Fond		1 000 000	1 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 005 075	1 005 075
Sum anleggsmidler		1 005 075	1 005 075
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		11 632	30 000
Andre kortsiktige fordringer	3	42 397	45 745
Sum fordringer		54 029	75 745
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 397 401	5 617 959
Sum omløpsmidler		3 451 430	5 693 704
Sum eiendeler		4 456 505	6 698 779



BALANSE

OPPLÆRINGSKONTORET FOR MAT- OG SERVICEFAG I SØR-TRØNDELAG

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Egenkapital		3 802 154	3 778 898
Reisefond		216 353	116 353
Lærlingefond		162 008	179 000
Sum innskutt egenkapital		4 180 515	4 074 251
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Sum egenkapital	4	4 180 515	4 074 251
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		8 649	0
Skyldig offentlige avgifter		72 904	117 561
Annen kortsiktig gjeld		194 437	2 506 966
Sum kortsiktig gjeld		275 990	2 624 528
Sum gjeld		275 990	2 624 528
Sum egenkapital og gjeld		4 456 505	6 698 779

Trondheim, 15.03.2018

Styret i Opplæringskontoret For Mat- Og Servicefag I Sør-trøndelag

Aage Eide
styreleder

Kjetil Kristiansen
nestleder

Marianne Aune
styremedlem

Thomas Næss
styremedlem

Ingunn Tangen
styremedlem

Randi Hellebust
styremedlem

Johnny Aker Hansen
styremedlem

Terje Nørstebø
daglig leder



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Inntektsføring er foretatt etter opptjeningsprinsippet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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 fordringene. I tillegg

gjøres det for kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke generell tapsrisiko.

Regnskapsprinsippene er ellers nærmere omtalt i de tilhørende noter til de enkelte regnskapspostene

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	1 619 352	1 350 603
Arbeidsgiveravgift	205 353	219 252
Pensjonskostnader	205 907	213 045
Andre ytelser	30 001	4 054
Sum	2 060 613	1 786 954

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	560 784
Pensjonsutgifter	10 546
Annen godtgjørelse	4 392

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 22 000,- eks.mva

Note 3 Fordring

Kr. 42 397 gjelder kompensasjon av merverdiavgift

Note 4 Egenkapital

	Egenkapital	Reisefond	Lærlingefond	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	3 778 898	116 353	179 000	4 074 251
Endringer ført mot EK				0
Pr 01.01.2017	3 778 898	116 353	179 000	4 074 251
Pr. 01.01.2017	3 778 898	116 353	179 000	4 074 251



Utdelt fra kompetansefond			16992	16 992
Årets overskudd	23 257	100 000		123 257
Pr 31.12.2017	3 802 154	216 353	162 008	4 180 515
Utdeling fra lærlingefondet i 2017:				16 992
Sum utdelt				16 992