



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 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: Jan Øystein Mediaa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2018

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, 09.08.2019



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 560 810 | 3 025 574 |
| Sum inntekter | | 2 560 810 | 3 025 574 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 059 188 | 1 252 801 |
| Lønnskostnad | 1 | 986 357 | 1 347 426 |
| Annen driftskostnad | | 568 687 | 468 285 |
| Sum kostnader | | 2 614 231 | 3 068 512 |
| Driftsresultat | | -53 422 | -42 938 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 71 | 115 |
| Sum finansinntekter | | 71 | 115 |
| Annen rentekostnad | | 2 401 | |
| Annen finanskostnad | | | 8 514 |
| Sum finanskostnader | | 2 401 | 8 514 |
| Netto finans | | -2 330 | -8 399 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -55 752 | -51 337 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -55 752 | -51 337 |
| Årsresultat | | -55 752 | -51 337 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -55 752 | -51 337 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -55 752 | |
| Overføringer annen egenkapital | | | -51 337 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -55 752 | -51 337 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 47 930 | 94 565 |
| Sum varer | | 47 930 | 94 565 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 53 625 | 51 056 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 38 643 | |
| Sum fordringer | | 92 268 | 51 056 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 3 | 92 606 | 268 000 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 92 606 | 268 000 |
| Sum omløpsmidler | | 232 804 | 413 621 |
| SUM EIENDELER | | 232 804 | 413 621 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,5 | 80 000 | 80 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 5 | 80 000 | 80 290 |
| Sum innskutt egenkapital | | 160 000 | 160 290 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | | -171 744 |
| Udekket tap | 5 | 227 496 | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|
| Sum opptjent egenkapital | | -227 496 | -171 744 |
| Sum egenkapital | | -67 496 | -11 454 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 73 282 | 40 939 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 110 995 | 176 993 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 116 023 | 207 143 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 300 300 | 425 075 |
| Sum gjeld | | 300 300 | 425 075 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 232 804 | 413 621 |



Fosen Selskapsmat og Catering AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

| | I år | I fjor |
|------------------------------|----------------|------------------|
| Lønn | 878 175 | 1 218 287 |
| Arbeidsgiveravgift | 96 956 | 129 138 |
| Pensjonskostnader | 15 840 | 0 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | -4 613 | 0 |
| Totalt | 986 357 | 1 347 426 |

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Det er utbetalt kr. 160 782 i lønn til daglig leder. Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til styret.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.

Selskapet har valgt å ikke ha revisor.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Resultat før skattekostnader | -55 752 |
| + Permanente og andre forskjeller | 0 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 0 |
| = Inntekt | -55 752 |

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 | 24 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |



Fosen Selskapsmat og Catering AS

Noter 2017

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2017 | 2016 |
|---|----------|----------|
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 233 896 | 178 144 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -233 896 | -178 144 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 233 896 | 178 144 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 233 896 | 178 144 |
| Utsatt skattefordel | 53 796 | 40 973 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 233 896 | 178 144 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 53 796 | 40 973 |

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 24 762 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 11 270.

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 2017

Note 5 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|---------------|----------------------------|-------------------|-----------------|
| Pr 1.1. | 80 000 | 80 290 | -171 744 | -11 454 |
| -Til årets resultat | | | -55 752 | -55 752 |
| +/-Andre transaksjoner: | | 0 | | -290 |
| Pr 31.12. | 80 000 | 80 000 | 0 | -67 496 |

Styret handleplikt 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:

- Lønnskostnader er redusert.
- Endring på uteserveringsområdet. Bedre skjerming, gir kundene en hyggligere opplevelse.
- Ingen fremtidige store kostnader ved kjøp av utstyr.
- Kommunen er i vekst. Det er planlagt flere store byggeprosjekt i nærområdet, der selskapet leverer catering til entreprenørene.



Fosen Selskapsmat og Catering AS

Resultatregnskap

| | Note | 2017 | 2016 |
|---|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 560 810 | 3 025 574 |
| Sum driftsinntekter | | 2 560 810 | 3 025 574 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 059 188 | 1 252 801 |
| Lønnskostnad | 1 | 986 357 | 1 347 426 |
| Annen driftskostnad | | 568 687 | 468 285 |
| Sum driftskostnader | | 2 614 231 | 3 068 512 |
| DRIFTSRESULTAT | | -53 422 | -42 938 |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 71 | 115 |
| Sum finansinntekter | | 71 | 115 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 2 401 | 0 |
| Annen finanskostnad | | 0 | 8 514 |
| Sum finanskostnader | | 2 401 | 8 514 |
| NETTO FINANSPOSTER | | -2 330 | -8 399 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | -55 752 | -51 337 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | -55 752 | -51 337 |
| ARSRESULTAT | | -55 752 | -51 337 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | 0 | -51 337 |
| Fremføring av udekket tap | | -55 752 | 0 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | -55 752 | -51 337 |



Fosen Selskapsmat og Catering AS

Balanse pr. 31.12.2017

| | Note | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|---------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| EIENDELER | | | |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | | 47 930 | 94 565 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 53 625 | 51 056 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 38 643 | 0 |
| Sum fordringer | | 92 268 | 51 056 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 3 | 92 606 | 268 000 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 232 804 | 413 621 |
| SUM EIENDELER | | 232 804 | 413 621 |
| | | | |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,5 | 80 000 | 80 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 5 | 80 000 | 80 290 |
| Sum innskutt egenkapital | | 160 000 | 160 290 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 0 | -171 744 |
| Udekket tap | 5 | -227 496 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | -227 496 | -171 744 |
| SUM EGENKAPITAL | | -67 496 | -11 454 |
| | | | |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 73 282 | 40 939 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 110 995 | 176 993 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 116 023 | 207 143 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 300 300 | 425 075 |
| SUM GJELD | | 300 300 | 425 075 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 232 804 | 413 621 |

Vanvikan, 15 / 6 - 2018

Anne Ingvaldsen Mediaa
Styrets leder

Jan Øystein Mediaa
Styremedlem/daglig leder

Terje Ingvaldsen
Styremedlem



Fosen Selskapsmat og Catering AS

Årsberetning 2017



**Årsregnskap 2017
for
Fosen Selskapsmat og Catering AS**

Foretaksnr. 913266803

Utarbeidet av:



Avdeling Fosen
Verkstedveien 4, 7125 Vanvikan
Sentralbord: 74 85 55 80
fosen@smnregnskap.no
www.smnregnskap.no