



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 817 493 572
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEIERIKAFEEN AS
Forretningsadresse: Sam Eydes gate 93
3660 RJUKAN

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: Steinar Klonteig
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, 04.09.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | | 279 734 |
| Sum inntekter | | | 279 734 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | | 236 464 |
| Lønnskostnad | 1 | -926 | 251 894 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 4 960 | 4 960 |
| Annen driftskostnad | | 24 469 | 297 916 |
| Sum kostnader | | 28 503 | 791 234 |
| Driftsresultat | | -28 503 | -511 500 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 5 | 40 |
| Sum finansinntekter | | 5 | 40 |
| Annen rentekostnad | | 1 548 | 580 |
| Sum finanskostnader | | 1 548 | 580 |
| Netto finans | | -1 543 | -540 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 4 | -30 046 | -512 040 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | -2 317 | -115 765 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -27 729 | -396 275 |
| Årsresultat | | -27 729 | -396 275 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -27 729 | -396 275 |
| Totalresultat | | -27 729 | -396 275 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -27 729 | -396 275 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -27 729 | -396 275 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



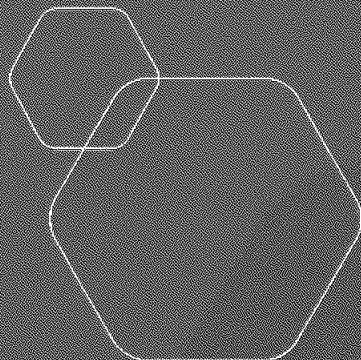
Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 101 062 | 163 927 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 101 062 | 163 927 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | 2 | 12 400 | 17 360 |
| Sum varige driftsmidler | | 12 400 | 17 360 |
| Sum anleggsmidler | | 113 462 | 181 287 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 516 000 | 274 145 |
| Sum fordringer | | 516 000 | 274 145 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 12 239 | 3 267 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 12 239 | 3 267 |
| Sum omløpsmidler | | 528 239 | 277 412 |
| SUM EIENDELER | | 641 701 | 458 699 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 3 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



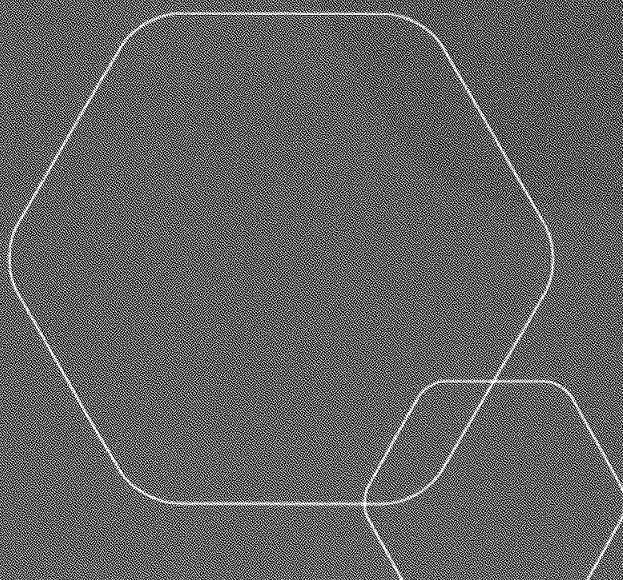
Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|
| Udekket tap | | 358 299 | 548 789 |
| Sum opptjent egenkapital | 5 | -358 299 | -548 789 |
| Sum egenkapital | | 641 701 | 451 211 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | 7 488 |
| Sum kortsiktig gjeld | | | 7 488 |
| Sum gjeld | | 0 | 7 488 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 641 701 | 458 699 |



Årsregnskap 2018
Meierikafeen AS

Resultatregnskap
Balanse



Org.nr.: 817 493 572



RESULTATREGNSKAP

MEIERIKAFFEEN AS

| DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|----------------|-----------------|
| Salgsinntekt | | 0 | 279 734 |
| Sum driftsinntekter | | 0 | 279 734 |
| Varekostnad | | 0 | 236 464 |
| Lønnskostnad | 1 | -926 | 251 894 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 4 960 | 4 960 |
| Annen driftskostnad | | 24 469 | 297 916 |
| Sum driftskostnader | | 28 503 | 791 234 |
| Driftsresultat | | -28 503 | -511 500 |
| FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 5 | 40 |
| Annen rentekostnad | | 1 548 | 580 |
| Resultat av finansposter | | -1 543 | -540 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 4 | -30 046 | -512 040 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | -2 317 | -115 765 |
| Ordinært resultat | | -27 729 | -396 275 |
| EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER | | | |
| Årsresultat | | 27 729 | -396 275 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overført til udekket tap | | 27 729 | 396 275 |
| Sum overføringer | | -27 729 | -396 275 |



BALANSE

MEIERIKAFEEN AS

| EIENDELER | Note | 2018 | 2017 |
|------------------------------------|------|----------------|----------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 101 062 | 163 927 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 101 062 | 163 927 |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2 | 12 400 | 17 360 |
| Sum varige driftsmidler | | 12 400 | 17 360 |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Sum anleggsmidler | | 113 462 | 181 287 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 516 000 | 274 145 |
| Sum fordringer | | 516 000 | 274 145 |
| INVESTERINGER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 12 239 | 3 267 |
| Sum omløpsmidler | | 528 239 | 277 412 |
| Sum eiendeler | | 641 701 | 458 699 |



BALANSE

MEIERIKAFEEN AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2018 | 2017 |
|------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 3 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Udekket tap | | -358 299 | -548 789 |
| Sum opptjent egenkapital | 5 | -358 299 | -548 789 |
| Sum egenkapital | | 641 701 | 451 211 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSER | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 0 | 7 488 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 0 | 7 488 |
| Sum gjeld | | 0 | 7 488 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 641 701 | 458 699 |

27.04.2019
Styret i Meierikafeen AS


Steinar Klonteig
styreleder



Meierikafeen AS

Noter til årsregnskapet 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Unntaksreglene for små foretak er anvendt for alle poster der det foreligger slik valgdgang.

a) Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres.

b) Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

c) Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

d) Varer

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

e) 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 fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

f) Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23/24 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

g) Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet med forutsetning om fortsatt drift.



Note 1. Ansatte, godtgjørelser mm.

| | 2018 | 2017 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Lønn, feriepenger og styrehonorar | 0 | 225.119 |
| Folketrygdavgift | 0 | 23.858 |
| Andre ytelser | <u>- 926</u> | <u>2.918</u> |
| | 926 | 251.895 |
| Antall årsverk: | 0 | |
| Godtgjørelse til daglig leder: | 0 | |
| Styrehonorar: | 0 | |

Virksomheten har ikke plikt til å ha pensjonsordning etter reglene for obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2. Varige driftsmidler.

| | <u>Driftsløsøre</u> |
|----------------------------|---------------------|
| Opprinnelig kostpris 01.01 | 24.800 |
| Tilgang til kostpris | 0 |
| Avgang til kostpris | 0 |
| Samla avskrivninger | <u>12.400</u> |
| Bokført verdi 31.12 | <u>12.400</u> |
| Årets ordinære avskrivning | 4.960 |
| Lineær avskrivningsprosent | 20 % |

Note 3. Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Aksjonærene er: Meierigården AS 100%, 100 aksjer à 10.000



Note 4. Skatter.

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig nettoinntekt:

| | | |
|------------------------------------|---|---------|
| Resultat før skattekostnad | - | 30.046 |
| Permanente forskjeller | + | 0 |
| Mottatt konsernbidrag bto. | | 283.400 |
| Endring i midlertidige forskjeller | - | 8.928 |
| Årets skattemessige overskudd | | 244.426 |

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller, underskudd til fremføring og beregning av utsatt skatt:

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 31.12.2018 | 01.01.2018 | Endring |
|---------------------------------------|------------|------------|-----------|
| Anleggsmiddel | 12.400 | 3.472 | 8.928 |
| Underskudd til fremføring | - 471.771 | - 716.197 | + 244.426 |
| Sum midlertidige forskjeller | - 459.371 | - 712.725 | 253.354 |
| Utsatt skatt/skattef. 22/23 % | - 101.062 | - 163.927 | 62.865 |

Spesifikasjon av skattekostnaden i resultatregnskapet:

| | |
|--------------------------------|----------|
| Betalbar skatt på inntekt | 0 |
| Skatt på mottatt konsernbidrag | - 65.182 |
| Endring utsatt skatt: | + 62.865 |
| Sum skattekostnad | - 2.317 |

Note 5. Opptjent egenkapital

| | |
|----------------------------|-----------|
| Udekka tap 1/1 | - 548.789 |
| Mottatt konsernbidrag nto. | + 218.218 |
| Underskudd i 2018 | - 27.729 |
| Udekka tap 31/12 | - 358.299 |