



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 895 277 282
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KANTINEKOMPANIET AS
Forretningsadresse: Seiaskjervegen 7
4055 SOLA

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: Rune Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2018

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 519 193	2 581 365
Sum inntekter		2 519 193	2 581 365
Kostnader			
Varekostnad		781 129	814 600
Lønnskostnad	9	1 395 935	1 357 135
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	67 500	67 500
Annen driftskostnad	9	190 706	162 084
Sum kostnader		2 435 270	2 401 319
Driftsresultat		83 923	180 046
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		156	149
Sum finansinntekter		156	149
Annen rentekostnad		17 745	22 769
Sum finanskostnader		17 745	22 769
Netto finans		-17 589	-22 620
Ordinært resultat før skattekostnad		66 334	157 425
Skattekostnad på ordinært resultat	1	16 662	41 105
Ordinært resultat etter skattekostnad		49 672	116 320
Årsresultat		49 672	116 320
Årsresultat etter minoritetsinteresser		49 672	116 320
Totalresultat		49 672	116 320
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		49 672	116 320
Sum overføringer og disponeringer		49 672	116 320



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1	13 315	29 977
Sum immaterielle eiendeler		13 315	29 977
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	213 800	281 300
Sum varige driftsmidler		213 800	281 300
Sum anleggsmidler		227 115	311 277
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3	26 584	17 652
Fordringer			
Kundefordringer	4	340 573	419 728
Andre fordringer	4	96 531	47 815
Sum fordringer		437 104	467 543
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	137 069	100 348
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		137 069	100 348
Sum omløpsmidler		600 757	585 544
SUM EIENDELER		827 872	896 821
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		110 091	60 419
Sum opptjent egenkapital		110 091	60 419
Sum egenkapital	7	210 091	160 419
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	227 120	292 293
Sum annen langsiktig gjeld		227 120	292 293
Sum langsiktig gjeld		227 120	292 293
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		66 946	113 629
Skyldige offentlige avgifter		196 783	195 132
Annen kortsiktig gjeld		126 932	135 348
Sum kortsiktig gjeld		390 661	444 108
Sum gjeld		617 781	736 401
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		827 872	896 821



Kantinekompaniet AS			
Resultatregnskap			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Saugsinntekt		2 519 193	2 581 365
Sum driftsinntekter		<u>2 519 193</u>	<u>2 581 365</u>
Varekostnad		781 129	814 600
Lønnskostnad	9	1 395 935	1 357 135
Avskrivning av driftsmidler	2	67 500	67 500
Annen driftskostnad	9	190 706	162 084
Sum driftskostnader		<u>2 435 270</u>	<u>2 401 319</u>
Driftsresultat		<u>83 923</u>	<u>180 046</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		156	149
Rentekostnader		17 745	22 769
Resultat av finansposter		<u>-17 589</u>	<u>-22 620</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		66 334	157 425
Skattekostnad på ordinært resultat	1	16 662	41 105
Ordinært resultat		<u>49 672</u>	<u>116 320</u>
Årsresultat		<u>49 672</u>	<u>116 320</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		49 672	116 320
Sum overføringer		<u>49 672</u>	<u>116 320</u>



Kantinekompaniet AS			
Balanse			
Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1	<u>13 315</u>	<u>29 977</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>13 315</u>	<u>29 977</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	<u>213 800</u>	<u>281 300</u>
Sum varige driftsmidler		<u>213 800</u>	<u>281 300</u>
Sum anleggsmidler		<u>227 115</u>	<u>311 277</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	3	<u>26 584</u>	<u>17 652</u>
Fordringer			
Kundefordringer	4	<u>340 573</u>	<u>419 728</u>
Andre kortsiktige fordringer	4	<u>96 551</u>	<u>47 815</u>
Sum fordringer		<u>437 104</u>	<u>467 543</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	<u>137 069</u>	<u>100 348</u>
Sum omløpsmidler		<u>600 757</u>	<u>585 544</u>
Sum eiendeler		<u>827 872</u>	<u>896 821</u>



Kantinekompaniet AS			
Balanse			
Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		110 091	60 419
Sum opptjent egenkapital		<u>110 091</u>	<u>60 419</u>
Sum egenkapital	7	<u>210 091</u>	<u>160 419</u>
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	227 120	292 293
Sum annen langsiktig gjeld		<u>227 120</u>	<u>292 293</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		66 946	113 629
Skyldig offentlige avgifter		196 783	195 132
Annen kortsiktig gjeld		126 932	135 348
Sum kortsiktig gjeld		<u>390 661</u>	<u>444 108</u>
Sum gjeld		<u>617 781</u>	<u>736 401</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>827 872</u>	<u>896 821</u>
Sola, 20.05.2018 Styret i Kantinekompaniet AS			
 Rune Larsen Styrets leder			
Kantinekompaniet AS		Side 2	



Kantinekompaniet AS

Noter til regnskapet for 2017

Generelle regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. 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 gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Varige driftsmidler avskrives planmessig over forventet økonomisk levetid.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Varer

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Driftsinntekter og driftskostnader

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Endring av regnskapsprinsipp

Det har ikke vært noen endring av regnskapsprinsipp.



Noter 2017 – Kantinekompaniet AS – fortsetter

side 2

Note 1 Skattekostnad

Nedenfor er det gitt en spesifisering over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag:

Beregning av årets skattegrunnlag	2017	2016
Resultat før skatt	66 334	157 425
Permanente forskjeller	679	2 000
Endring midlertidige forskjeller	20 176	12 185
<u>Ligningsmessig fremførbart underskudd</u>	<u>-87 189</u>	<u>- 171 611</u>
<u>Sum skattegrunnlag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Betalbar skatt</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Skattesats betalbar skatt</u>	<u>24 %</u>	<u>25 %</u>

Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av de midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier som eksisterer ved utgangen av regnskapsåret. Det er beregnet utsatt skatt av midlertidige forskjeller knyttet til:

Oversikt over midlertidige forskjeller	2017	2016
Driftsmidler	39 865	60 041
<u>Ligningsmessig underskudd til fremføring</u>	<u>- 97 754</u>	<u>- 184 943</u>
<u>Sum midlertidige forskjeller</u>	<u>- 57 889</u>	<u>- 124 902</u>
<u>Utsatt skattefordel</u>	<u>13 315</u>	<u>29 977</u>
<u>Skattesats</u>	<u>24 %</u>	<u>24 %</u>

Selskapet har valgt å balanseføre utsatt skattefordel.

Årets skattekostnad består av:	2017	2016
Betalbar skatt	0	0
<u>Endring utsatt skatt</u>	<u>16 662</u>	<u>41 105</u>
<u>Årets skattekostnad</u>	<u>16 662</u>	<u>41 105</u>

Note 2 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Biler	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	450 000	450 000
Tilgang / avgang i året	0	0
<u>Akkumulert avskrivning 31.12.</u>	<u>- 236 200</u>	<u>- 236 200</u>
<u>Bokført verdi 31.12</u>	<u>213 800</u>	<u>213 800</u>
Ordinær avskrivning 15 %	67 500	67 500



Noter 2017 – Kantinekompaniet AS – fortsetter

side 3

Note 3 Varelager

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

Note 4 Kundefordringer og andre fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er verdsatt til pålydende.

Note 5 Bankinnskudd

Innestående beløp på bundet skattetrekkkonto i bank er kr 94 412. Bokført skyldig skattetrekk utgjør kr 92 852.

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000
Sum ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel
Rune Larsen Styrets leder	100	100 %
Sum aksjonærer	100	100 %

Note 7 Egenkapital

Egenkapital	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum EK
Egenkapital 1.1	100 000	60 419	160 419
Årets resultat		49 672	49 672
Egenkapital 31.12.2017	100 000	110 091	210 091

Note 8 Langsiktig gjeld / pantstillelse

Gjeld til kredittinstitusjon	Gjeld	Sikkerhet	Bokført verdi
Santander	- 48 242	Bil	67 500
Santander	- 178 878	Bil	146 300
Sum langsiktig gjeld	- 227 120		213 800



Noter 2017 – Kantinekompaniet AS - fortsetter

side 4

Note 9 Ansatte, lønnskostnader, godtgjørelser, styre.

Lønnskostnaden består av følgende poster	2017	2016
Lønninger	1 186 328	1 137 724
Folketrygdavgift	191 859	185 696
Pensjonsordning	32 164	31 725
Andre personalkostnader	1 500	1 990

Sum lønnskostnader 1 411 852 1 357 135

Antall årsverk sysselsatt 2 2

Lønn til daglig leder inngår med kr 500 292, i tillegg til fri bil. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2017.

Note 10 Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig å ha tjenstepensjonsordning iht. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har opprettet slik pensjonsordning.



Kantinekompaniet AS

Årsberetning for 2017

Virksomhetens art og hvor den drives

Kantinekompaniet AS's hovedvirksomhet er kantinedrift og catering, samt noe underholdning og utleie. Selskapet drives fra lokaler i Sola kommune.

Utvikling og resultat

Styret er av den oppfatning at årsregnskapet for 2017, med et overskudd på kr 49 672 og en egenkapital på 210 091, gir en rettvise oversikt over utvikling og resultat av selskapets virksomhet og stilling.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2017 er satt opp under denne forutsetningen.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet i bedriften som tilfredsstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak i 2017. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2017.

Ytre miljø

Virksomheten forurensrer ikke det ytre miljø.

Likestilling

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Selskapet har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn.

Forskning og utvikling

Selskapet har ikke hatt utgifter til forskning og utvikling i 2017.

Sola, 20. mai 2018

I styret for Kantinekompaniet AS

Rune Larsen
Styrets leder