



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 828 854
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRUGSTAD DRIFT AS
Forretningsadresse: Trugstadveien 10
2034 HOLTER

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: Sjur Ivar Langslet
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2017

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, 03.05.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 509 066	2 711 598
Annen driftsinntekt		76	5 050
Sum inntekter		2 509 142	2 716 648
Kostnader			
Varekostnad		891 221	896 133
Lønnskostnad	2	1 067 240	1 366 236
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	8 555	5 480
Annen driftskostnad	2	853 968	549 046
Sum kostnader		2 820 983	2 816 895
Driftsresultat		-311 842	-100 247
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		213	267
Annen finansinntekt			408
Sum finansinntekter		213	675
Annen rentekostnad			17 854
Annen finanskostnad			198
Sum finanskostnader			18 052
Netto finans		213	-17 377
Ordinært resultat før skattekostnad		-311 628	-117 624
Skattekostnad på ordinært resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-311 628	-117 624
Årsresultat		-311 628	-117 624
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-311 628	-117 624
Totalresultat		-311 628	-117 624



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7		-117 624
Overføringer til/fra annen egenkapital		-311 628	
Sum overføringer og disponeringer		-311 628	-117 624



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	5 312	13 867
Sum varige driftsmidler		5 312	13 867
Sum anleggsmidler		5 312	13 867
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		91 531	104 613
Fordringer			
Kundefordringer		14 032	40 104
Andre fordringer	3	21 615	15 636
Konsernfordringer		4 377 350	3 493 142
Sum fordringer		4 412 997	3 548 881
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	200 210	671 999
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		200 210	671 999
Sum omløpsmidler		4 704 739	4 325 493
SUM EIENDELER		4 710 050	4 339 360
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	7	605 796	605 796
Sum innskutt egenkapital		805 796	805 796



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		127 504	
Udekket tap	7		552 914
Sum opptjent egenkapital		127 504	-552 914
Sum egenkapital		933 300	252 882
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		63 599	102 245
Skyldige offentlige avgifter		63 424	200 524
Kortsiktig konserngjeld		3 171 755	3 283 802
Annen kortsiktig gjeld	3	477 972	499 906
Sum kortsiktig gjeld		3 776 750	4 086 478
Sum gjeld		3 776 750	4 086 478
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 710 050	4 339 360



Til generalforsamlingen i

Trugstad Drift AS

JOP/NH/7358

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Trugstad Drift AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 311.628. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016 og 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 (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 årsberetning, 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 hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

FR. NANSENS Vei 19 - 0369 OSLO - NORWAY
TEL: +47 23 19 63 00 - www.mazars.no

MAZARS REVISJON AS
STATSAUTORISERTS REVISORER OG AUTORISERT REGNSKAPSFØRETFIRMA
MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING





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 regnskapskikk 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 utilsiktede 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

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 dekning av underskuddet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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.

Oslo 28.06.2017
Mazars Revisjon AS



Jan Olaf Poulsen
Statsautorisert revisor



Trugstad Drift AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art og beliggenhet.

Selskapet driver med restaurantdrift, kurs, konferanse og utleievirksomhet. Selskapet er lokalisert i Nannestad.

Årsregnskapet

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskap og balansen med tilhørende noter et rettviseende bilde av selskapets drift i 2016 og den finansielle stillingen ved årsskiftet. Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelsen av selskapet og som ikke fremkommer av årsregnskapet med tilhørende noter.

Fortsatt drift.

Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede og er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

Arbeidsmiljø og likestilling

Det har ikke vært registrert sykefraværet i virksomheten i 2016. Det har ikke forekommet eller blitt rapportert alvorlige arbeidsuhell eller ulykker i løpet av året, som har resultert i materielle skader eller personskader.

Arbeidsmiljøet betraktes som godt og det iverksettes løpende forbedringer hva angår sosiale tiltak og trivsel på arbeidsplassen.

Selskapet har i 2016 hatt 25 forskjellige ansatte, hvorav flestparten på deltid. Selskapets styre består av en mann. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn på likestilling. Ved fremtidige ansettelser vil best kvalifiserte person bli ansatt uavhengig av kjønn.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

Dekning av underskudd

Årets underskudd på kr 311.628 dekkes av annen egenkapital.



Oslo 28. juni 2017

Sjur Ivar Långslet
Styreleder



Trugstad Drift AS

Resultatregnskap for 2016

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt		2 509 066	2 711 598
Annen driftsinntekt		76	5 050
Sum driftsinntekter		2 509 142	2 716 648
Varekostnad		891 221	896 133
Lønnskostnad	2	1 067 240	1 366 236
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	8 555	5 480
Annen driftskostnad	2	853 968	549 046
Sum driftskostnader		2 820 983	2 816 895
Driftsresultat		-311 842	-100 247
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		213	267
Annen finansinntekt		0	408
Annen rentekostnad		0	17 854
Annen finanskostnad		0	198
Resultat av finansposter		213	-17 377
Ordinært resultat før skattekostnad		-311 628	-117 624
Arsresultat		-311 628	-117 624
Overføringer			
Overført til udekket tap	7	0	117 624
Overført fra annen egenkapital		311 628	0
Sum overføringer		-311 628	-117 624



Trugstad Drift AS

Balanse pr. 31. desember 2016

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	5 312	13 867
Sum varige driftsmidler		5 312	13 867
Sum anleggsmidler		5 312	13 867
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		91 531	104 613
Fordringer			
Kundefordringer		14 032	40 104
Andre kortsiktige fordringer	3	21 615	15 636
Konsernfordringer		4 377 350	3 493 142
Sum fordringer		4 412 997	3 548 881
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	200 210	671 999
Sum omløpsmidler		4 704 739	4 325 493
Sum eiendeler		4 710 050	4 339 360

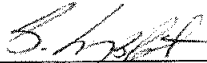


Trugstad Drift AS

Balanse pr. 31. desember 2016

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	7	605 796	605 796
Sum innskutt egenkapital		805 796	805 796
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		127 504	0
Udekket tap	7	0	-552 914
Sum opptjent egenkapital		127 504	-552 914
Sum egenkapital		933 300	252 882
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		63 599	102 245
Skyldig offentlige avgifter		63 424	200 524
Konserngjeld		3 171 755	3 283 802
Annen kortsiktig gjeld	3	477 972	499 906
Sum kortsiktig gjeld		3 776 750	4 086 478
Sum gjeld		3 776 750	4 086 478
Sum egenkapital og gjeld		4 710 050	4 339 360

Trugstad, 28.06.2017
Styret i Trugstad Drift AS


Sjur Kvar Langslet
styreleder



Trugstad Drift AS

Noter til regnskapet for 2016

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak i Norge. Regnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper som historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, og kongruens. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekt inntektsføres når den er opptjent. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt inntektsføres. Årsregnskapet er avlagt etter samme prinsipper som foregående år.

NOTE 2 - LØNNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE GODTGJØRELSE M.M.

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger mv.	937 728	1 186 156
Arbeidsgiveravgift	123 835	168 425
Pensjonskostnader	1 094	6 543
Andre personalkostnader	4 583	5 112
Sum	1 067 240	1 366 236
Gjennomsnittlig antall årsverk	3	3

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene.

Selskapet har ingen daglig leder.
Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2016.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for perioden utgjør kr 32 500. I tillegg kommer andre tjenester med kr 8.000.

NOTE 3 - MELLOMVÆRENDE MED DATTERSELSKAP OG TILKNYTTETE SELSKAP

Fordringer	2016	2015
Trugstad Holding AS	4 377 350	3 493 142

Gjeld	2016	2015
Vard AS	0	992 047
DVGL AS	60 612	60 612
Kleivstua Eiendom AS	3 111 143	2 231 143
Sum	3 171 755	3 283 802



Trugstad Drift AS

Noter til regnskapet for 2016

NOTE 4 - VARIGE DRIFTSMIDLER

	Invetar/ utstyr
Anskaffelseskost 1.1	42 775
Tilgang i året	
Avgang til anskaffelseskost	
Nedskrivning	
Samlet avskrivning 31.12	37 464
Bokført verdi 31.12	5 312
Årets nedskrivninger	0
Årets avskrivninger	8 555
Avskrivningssatser , lineært	20 %

NOTE 5 - SKATTER

SAMMENHENG MELLOM REGNSKAPSMESSIG OG SKATTEMESSIG RESULTAT

	2016	2015
Resultat før skattekostnad	-311 628	-117 624
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	4 911	-1 074
Endring underskudd til fremføring	-685 329	118 697
Gjeldsettergivelse	992 047	0
Skattemessig resultat	0	0

OVERSIKT MIDLERTIDIGE FORSKJELLER

	1.1	31.12	Endring
De midlertidige forskjellene er knyttet til:			
Driftsmidler	-4 353	-9 264	4 911
Sum midlertidige forskjeller	-4 353	-9 264	4 911
Underskudd til fremføring	-1 611 679	-926 350	-685 329
Sum grunnlag utsatt skatt	-1 616 032	-935 614	-680 418
Utsatt skatt, 25% / 24%	-404 008	-224 547	-179 461

Selskapet har i henhold til regnskapslovens bestemmelser valgt å ikke balanseføre utsatt skattefordel.

NOTE 6 - BUNDNE MIDLER

Pr. 31.12.16 hadde selskapet kr 19 222 i bundne midler.



Trugstad Drift AS

Noter til regnskapet for 2016

NOTE 7 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 1.1.	200 000	605 796	0	-552 914	252 882
Gjeldsettergivelse			439 133	552 914	992 047
Årets resultat			-311 628		-311 628
Egenkapital 31.12.	200 000	605 796	127 504	0	933 300

NOTE 8 - ANTALL AKSJER, AKSJEIERE MV.

Aksjekapitalen består av følgende aksjer:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	200	1 000	200 000

Selskapets aksjonær er:	Antall aksjer	Eierandel
Trugstad Holding AS	200	100 %
Sum	200	100 %