



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 529 621
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOS OSS AS
Forretningsadresse: Kjøpmannsgata 27
7500 STJØRDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Elfrid Mathisen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 07.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	5 424 406	4 645 632
Sum inntekter		5 424 406	4 645 632
Kostnader			
Varekostnad		1 820 085	1 537 754
Lønnskostnad	2	2 169 245	1 813 696
Avskrivning på varige driftsmidler	3	77 475	77 944
Annen driftskostnad	2	1 247 842	1 277 780
Sum kostnader		5 314 646	4 707 174
Driftsresultat		109 761	-61 543
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		265	215
Sum finansinntekter		265	215
Annen rentekostnad		20 546	22 338
Sum finanskostnader		20 546	22 338
Netto finans		-20 280	-22 124
Ordinært resultat før skattekostnad		89 480	-83 667
Ordinært resultat etter skattekostnad		89 480	-83 667
Årsresultat		89 480	-83 667
Årsresultat etter minoritetsinteresser		89 480	-83 667
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	89 480	-83 667
Sum overføringer og disponeringer		89 480	-83 667



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,3,9	199 692	209 693
Sum varige driftsmidler		199 692	209 693
Sum anleggsmidler		199 692	209 693
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	180 101	145 818
Sum varer		180 101	145 818
Fordringer			
Kundefordringer		2 202	2 180
Andre fordringer	1	194 123	189 341
Sum fordringer		196 325	191 520
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	408 760	138 222
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		408 760	138 222
Sum omløpsmidler		785 186	475 560
SUM EIENDELER		984 878	685 253
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,7	680 000	680 000
Sum innskutt egenkapital		680 000	680 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	622 893	712 373
Sum opptjent egenkapital		-622 893	-712 373
Sum egenkapital		57 107	-32 373
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	215 421	270 417
Øvrig langsiktig gjeld	8	29 346	
Sum annen langsiktig gjeld		244 767	270 417
Sum langsiktig gjeld		244 767	270 417
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		119 559	131 519
Skyldig offentlige avgifter	6	179 410	75 347
Annen kortsiktig gjeld	8	384 035	240 344
Sum kortsiktig gjeld		683 004	447 210
Sum gjeld		927 771	717 627
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		984 878	685 253



**Årsregnskap 2015
for
Hos Oss As**

Organisasjonsnr. 993529621

Utarbeidet av:

Sunde Regnskap og Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
PB 157
7501 STJØRDAL
Organisasjonsnr. 974416271



Hos Oss As

Årsberetning 2015

Virksomhetsområdet til Hos Oss AS er kafedrift , med lokalisering i Stjørdal.

Styret er klar over at over 50% av aksjekapitalen er tapt , men regnskapet viser et positivt resultat i 2015 , og den positive trenden forventes å fortsette i 2016.

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet, og at forutsetningen er tilstede.

Arbeidsmiljøet anses som godt. Det har vært minimalt med sykefravær.

Det har ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen. Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn.

Selskapet har innarbeidet policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Av selskapets 4 årsverk er det en mann.

Selskapets styre består av 2 personer, 1 mann og 1 kvinne.

Virksomhetens bransje medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

	2015	2014	2013
Driftsinntekter	5 424 406	4 645 632	3 908 115
Driftsresultat	109 761	-61 543	87 301
Årsresultat	89 480	-83 667	79 834
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Balansesum	984 878	685 253	666 298
Egenkapital	57 107	-32 373	51 293
Egenkapitalprosent	5,8%	-4,7%	7,7%

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av Hos Oss AS eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Stjørdal ,14.03.2016

Ted Roald Mathisen
Styrets leder

Elfrid Mathisen
Styremedlem/DL



Hos Oss As

Resultatregnskap

	Note	2015	2014
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	5 424 406	4 645 632
Sum driftsinntekter		5 424 406	4 645 632
Driftskostnader			
Varekostnad		1 820 085	1 537 754
Lønnskostnad	2	2 169 245	1 813 696
Avskrivning på varige driftsmidler	3	77 475	77 944
Annen driftskostnad	2	1 247 842	1 277 780
Sum driftskostnader		5 314 646	4 707 174
DRIFTSRESULTAT		109 761	(61 543)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		265	215
Sum finansinntekter		265	215
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		20 546	22 338
Sum finanskostnader		20 546	22 338
NETTO FINANSPOSTER		(20 280)	(22 124)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		89 480	(83 667)
Skattekostnad på ordinært resultat	4,10	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		89 480	(83 667)
ARSRESULTAT		89 480	(83 667)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	5	89 480	(83 667)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		89 480	(83 667)



Hos Oss As

Balanse pr. 31.12.2015

	Note	31.12.2015	31.12.2014
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,3,9	199 692	209 693
Sum varige driftsmidler		199 692	209 693
SUM ANLEGGSMIDLER		199 692	209 693
OMLØPSMIDLER			
Varer	1	180 101	145 818
Fordringer			
Kundefordringer		2 202	2 180
Andre fordringer	1	194 123	189 341
Sum fordringer		196 325	191 520
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	408 760	138 222
SUM OMLØPSMIDLER		785 186	475 560
SUM EIENDELER		984 878	685 253



Hos Oss As

Balanse pr. 31.12.2015

	Note	31.12.2015	31.12.2014
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,7	680 000	680 000
Sum innskutt egenkapital		680 000	680 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(622 893)	(712 373)
Sum opptjent egenkapital		(622 893)	(712 373)
SUM EGENKAPITAL		57 107	(32 373)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	215 421	270 417
Øvrig langsiktig gjeld	8	29 346	0
Sum annen langsiktig gjeld		244 767	270 417
SUM LANGSIKTIG GJELD		244 767	270 417
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		119 559	131 519
Skyldig offentlige avgifter	6	179 410	75 347
Annen kortsiktig gjeld	8	384 035	240 344
SUM KORTSIKTIG GJELD		683 004	447 210
SUM GJELD		927 771	717 627
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		984 878	685 253

Stjørdal 14.03.2016

Ted Roald Mathisen
Styrets leder

Elfrid Mathisen
Styremedlem/DL



Hos Oss As

Noter 2015

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgdgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.



Hos Oss As

Noter 2015

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 763 949	1 496 984
Arbeidsgiveravgift	250 096	212 168
Pensjonskostnader	9 779	7 751
Andre lønnsrelaterte ytelser	145 420	96 793
Totalt	2 169 245	1 813 696

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	391 057
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	13 750

Honorarer revisor er eks. mva.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon og har følgelig tegnet slik avtale.

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	150 000	621 501	771 501
+ Tilgang	0	67 474	67 474
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	150 000	688 975	838 975
Akk. av/nedskr. pr 1/1	150 000	411 808	561 808
+ Ordinære avskrivninger	0	77 475	77 475
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	150 000	489 282	639 282
Balanseført verdi pr 31/12	0	199 692	199 692
Prosentats for ord.avskr	20-20	20-33	

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	89 480
------------------------------	--------

Noter for Hos Oss As

Organisasjonsnr. 993529621



Hos Oss As

Noter 2015

+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	785
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	90 265
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	90 265
= Inntekt	0

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	27

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	680 000	0	-712 373	-32 373
+Fra årets resultat			89 480	89 480
-Til årets resultat			0	0
+/-Andre transaksjoner:	0	0	0	0
Pr 31.12.	680 000	0	-622 893	57 107



Hos Oss As

Noter 2015

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 28 103 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 16 900.
Skyldig skattetrekk pr. 31.12.15. utgjør kr. 55.964,-, mot kr. 16.040,- i fjor.
Det er pr. 31.12.15. innsatt for lite på konto for skattetrekk i forhold til skyldig skatt, men dette forholdet er rettet opp i Januar 2016.
Skyldig forskuddstrekk er gjort opp ved forfall.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 680 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 680 000. Alle aksjer har samme stemmerett og består av en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Elfrid Mathisen, styremedlem/DL	340
Ted Roald Mathisen, styrets leder	340

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Lånet er ytet av: Elfrid Mathisen
Prioritet: Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp: kr -3 827
Lånet er rentefritt.

Lånet er ytet av: Ted Roald Mathisen
Prioritet: Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp: kr -29 346
Lånet er rentefritt

Note 9 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Det er ingen gjeld som forfaller senere enn 5 år etter balansedagen.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	215.421	270 417
Pantsatte eiendeler:		
Driftsløsøre	199.692	209 693



Hos Oss As

Noter 2015

Note 10 - Utsatt skatt / skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2015	2014
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-73 337	-72 552
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	554 557	644 822
= Grunnlag utsatt skatt	-627 894	-717 374
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	627 894	717 374
= Grunnlag utsatt skattefordel	627 894	717 374
Utsatt skattefordel	156 973	193 691
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	627 894	717 374
Ikke bokført utsatt skattefordel	156 973	193 691



Tel 74 84 00 40
Fax 74 84 00 41
www.bdo.no

Stokmøveien 2
Postboks 6
7501 Stjørdal

Til generalforsamlingen i

Hos Oss AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Hos Oss AS som viser et overskudd på kr 89 480. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.



Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Hos Oss AS per 31. desember 2015 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er 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 bokføringskikk i Norge.

Stjørdal, 19. mai 2016

BDO AS

Lars Terje Klæth

Statsautorisert revisor