



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 852 880
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TORØD DAGLIGVARE AS
Forretningsadresse: Torødveien 45
3135 TORØD

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: Stein Erik Iversen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2017

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 975 828	12 145 357
Annen driftsinntekt		369 894	291 115
Sum inntekter		10 345 721	12 436 472
Kostnader			
Varekostnad		7 646 720	9 024 335
Lønnskostnad		2 094 108	1 741 678
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		20 978	90 302
Annen driftskostnad		1 243 720	1 196 003
Sum kostnader		11 005 526	12 052 318
Driftsresultat		-659 805	384 155
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 582	10 122
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		9 748	6 293
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-8 166	3 829
Ordinært resultat før skattekostnad		-667 971	387 984
Skattekostnad på ordinært resultat		-196 286	111 850
Ordinært resultat etter skattekostnad		-471 685	276 134
Årsresultat		-471 685	276 134
Totalresultat		-471 685	276 134
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			302 412
Overføringer til/fra annen egenkapital		-471 685	-26 278
Sum overføringer og disponeringer		-471 685	276 134



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		30 996	
Sum immaterielle eiendeler		30 996	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		36 041	57 020
Sum varige driftsmidler		36 041	57 020
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		97 037	87 020
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		860 081	758 985
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		1 699	4 880
Andre fordringer		308 398	494 052
Konsernfordringer		688 709	
Sum fordringer		998 806	498 931
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		529 044	806 359
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		529 044	806 359
Sum omløpsmidler		2 387 932	2 064 276



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
SUM EIENDELER		2 484 969	2 151 295
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		523 419	0
Sum innskutt egenkapital		623 419	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		10 924	482 609
Sum opptjent egenkapital		10 924	482 609
Sum egenkapital		634 343	582 609
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		481 106	614 538
Skyldige offentlige avgifter		149 720	155 378
Kortsiktig konserngjeld		905 159	599 052
Annen kortsiktig gjeld		314 640	199 718
Sum kortsiktig gjeld		1 850 626	1 568 686
Sum gjeld		1 850 626	1 568 686
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 484 969	2 151 295



**Årsregnskap
2016**

Torød Dagligvare AS

Organisasjonsnummer: 993852880



ÅRSBERETNING 2016

TORØD DAGLIGVARE AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Torød Dagligvare AS driver dagligvareforretning på Torød i Nøtterøy kommune.

Utvikling og resultat

Regnskapet viser en omsetning på kr 10 345 721 og et underskudd på kr 471 685. Styret og daglig leder er ikke fornøyd med omsetning og resultat. Den reduserte omsetningen skyldes at selskapet ikke lenger har søndagsåpent. Den finansielle og likviditetsmessige stillingen er grei, hensyntatt at deler av kortsiktig gjeld er til nærstående selskap. Mht. investeringer, endringer i total- og egenkapital vises til årsregnskap og noter.

Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Arbeidsmiljøet

Styret og daglig leder vurderer arbeidsmiljøet til å være godt. Sykefraværet har vært ubetydelig. Det er ikke rapportert om skader eller ulykker i løpet av året.

Likestilling

Selskapet sysselsetter ca tre årsverk. I løpet av året har selskapet hatt 8 ansatte, herav 7 fast deltid. Fordelingen har vært 2 menn og 6 kvinner. Styret består av en mann. Styret har ut fra vurdering av bedriftens størrelse, antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette tiltak med hensyn til likestilling.

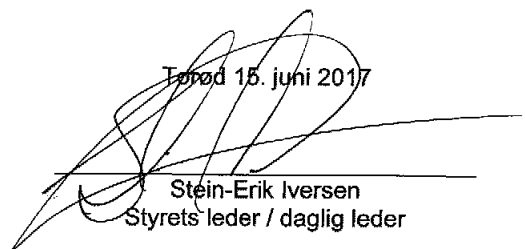
Ytre miljø

Styret mener at selskapets virksomhet ikke forurenser det ytre miljø.

Forskning og utvikling

Selskapet har ikke hatt forsknings- og/eller utviklingsaktiviteter i løpet av året.

Torød 15. juni 2017



Stein-Erik Iversen
Styrets leder / daglig leder



Torød Dagligvare AS

	Noter	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
DRIFTSINNTEKTER			
Salgsinntekter		9 975 828	12 145 357
Andre driftsinntekter		369 894	291 115
SUM DRIFTSINNTEKTER		10 345 721	12 436 472
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		7 646 720	9 024 335
Lønnskostnad	4	2 094 108	1 741 678
Avskrivning varige driftsmidler	1	20 978	90 302
Annen driftskostnad	4	1 243 720	1 196 003
SUM DRIFTSKOSTNADER		11 005 526	12 052 318
DRIFTSRESULTAT		-659 805	384 155
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt		1 582	10 122
Rentekostnad		9 748	6 293
RESULTAT AV FINANSPOSTER		-8 166	3 829
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		-667 971	387 984
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-196 286	111 850
ÅRSRESULTAT		-471 685	276 134
OVERFØRINGER			
Overført annen egenkapital		-471 685	-26 278
Avsatt til konsernbidrag		0	302 412
SUM OVERFØRINGER		-471 685	276 134

Organisasjonsnummer: 993852880



Torød Dagligvare AS

	Noter	2016	2015
BALANSE			
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	5	30 996	0
SUM IMMATERIELLE EIENDELER		30 996	0
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	1,2	36 041	57 020
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		36 041	57 020
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer	2	30 000	30 000
SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		30 000	30 000
SUM ANLEGGSMIDLER		97 037	87 020
OMLØPSMIDLER			
VARER	2	860 081	758 985
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 699	4 880
Andre fordringer		308 398	494 052
Andre fordringer foretak i samme konsern	7	688 709	0
SUM FORDRINGER		998 806	498 931
BANKINNSKUDD OG KONTANTER	6	529 044	806 359
SUM OMLØPSMIDLER		2 387 932	2 064 276
SUM EIENDELER		2 484 969	2 151 295

Organisasjonsnummer: 993852880



Torød Dagligvare AS

	Noter	2016	2015
BALANSE			
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3,8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	8	523 419	0
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		623 419	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	8	10 924	482 609
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		10 924	482 609
SUM EGENKAPITAL	8	634 343	582 609
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		481 106	614 538
Skyldige offentlige avgifter		149 720	155 378
Annen kortsiktig gjeld		314 640	199 718
Annen kortsiktig gjeld foretak i samme konsern	7	905 159	599 052
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 850 626	1 568 686
SUM GJELD		1 850 626	1 568 686
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		2 484 969	2 151 295

Torød 15. 6 2017
Styret for Torød Dagligvare AS


Stein-Erik Iversen
Daglig leder / Styrets leder

Organisasjonsnummer: 993852880



**NOTER TIL REGNSKAPET
2016
TORØD DAGLIGVARE AS
ORG.NR 993 852 880**

Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer er skjedd på leveringstidspunktet. Tjenester er inntektsført etter hvert som de leveres.

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 er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt 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. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 24/25 % 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.

Tjenestepensjon

Seiskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Ordningen er sikret gjennom forsikringsavtale og oppfyller kravene etter denne lov. Pensjonsmidlene og pensjonsforpliktelsen er ikke innarbeidet i regnskapet. Årets premie er kostnadsført i resultatregnskapet.



Endring av regnskapsprinsipp

Det har ikke vært noen endring i regnskapsprinsipp.

Note 1. Varige driftsmidler

	Inventar og utstyr	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	955 841	955 841
Tilgang i året	0	0
Avgang i året	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	955 841	955 841
Akk. avskrivninger 31.12.	919 800	919 800
Bokført verdi 31.12.	36 041	36 041
Årets avskrivninger	20 978	20 978

Note 2. Fordringer og gjeld/pantstillelser og garantier.

Fordringer og gjeld:

	2016
Fordringer med forfall senere enn ett år	30 000
Langsiktig gjeld med forfall etter 5 år	0

Pantstillelser og lignende:

Pantstillelser o.l	Gjeld sikret ved pant	Eiendeler stillet som sikkerhet	Balanseført verdi pant
Gjeld	0	Driftstilbehør	36 041
		Varelager	860 081

Note 3. Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Selskapets aksjekapital pr. 31.12. består av 100 aksjer à kr 1 000.

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel	Verv
Østre Halsen Dagligvare AS	100	100 %	Daglig leder v/ Stein-Erik Iversen



Note 4. Lønnskostnader, antall årsverk, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Gjennomsnittlig antall årsverk: 5

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	1 798 261	1 491 643
Arbeidsgiveravgift	256 711	217 909
Pensjonskostnader	21 933	16 830
Annen godtgjørelse	17 203	15 296
Sum	2 094 108	1 741 678

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønninger	321 419	
Pensjonskostnader		
Annen godtgjørelse		
Sum	321 419	

Revisor:

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 44 575.
Kostnadsført honorar for andre tjenester utgjør kr 15 815.

Note 5. Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	0
Endring utsatt skatt/skattefordel	-196 286
Netto skattekostnad	-196 286

Utsatt skatt/skattefordel:

	31.12.16	31.12.15	Endring
Netto grunnlag	-129 150	-157 513	28 363
Utsatt skatt/skattefordel, 24%/25%	-30 996	-39 378	8 382

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt/skattefordel. Skatteeffekten av mottatt konsernbidrag har redusert utsatt skattefordel i balansen med kr 165 290. Utsatt skattefordel er ført opp som en eiendel i balansen fra 31.12.16.



Note 6. Bundne midler.

Av innestående i bank er kr 145 246 bundne skattetrekksmidler.
Skyldig skattetrekk utgjør kr 56 528.

Note 7. Mellomværende med konsernselskap

	31.12.16	31.12.15
Mottatt konsernbidrag fra Sundseth AS (søster)	688 709	0
Gjeld til Sundseth AS (søster)	566 300	151 300
Gjeld til Østre Halsen Dagligvare AS (mor)	338 859	0
Avgitt konsernbidrag	0	414 262
Gjeld til Sørkedalen Landhandel AS (tidl.mor)		33 490

Note 8. Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1	100 000	0	482 609	582 609
Årets resultat		0	-471 685	-471 685
Mottatt konsernbidrag		688 709	0	688 709
Skatteeffekt på mottatt konsernbidrag		-165 290	0	-165 290
Egenkapital 31.12	100 000	523 419	10 924	634 343



Til generalforsamlingen i Torød Dagligvare AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Torød Dagligvare AS som viser et underskudd på kr 471 685. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, 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 og kontantstrømmer 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 årsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

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 regnskapsskikk 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.

Medlemmer av:
Den norske Revisorforening

Revisorfirmaet Åsvang & Co. AS.
Munkegaten 3
Postboks 334, Sentrum
3101 Tønsberg

Telefon: 33 30 00 80
Telefax: 33 30 00 81
E-mail: revisjonsfirmaet@asvang.no
www.asvang.no

Bankgiro: 2470.24.12001
Foretaksnr.: 987 679 026 MVA



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 avviklet.

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 og forutsetningen om fortsatt drift 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 bokføringskikk i Norge.

Tønsberg, 15. juni 2017
Revisjonsfirmaet Åsvang & Co. AS

Hans Petter Johannessen
Statsautorisert revisor