



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 754 396
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SILJA M LARSEN AS
Forretningsadresse: Trekullveien 5
1482 NITTEDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 03.02.2016 - 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: ALT INNEN REGNSKAP AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2017

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, 20.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		448 584	
Sum inntekter		448 584	
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-4 382	
Varekostnad		244 258	
Lønnskostnad	2, 8	29 824	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		27 111	
Annen driftskostnad		93 180	
Sum kostnader		389 992	
Driftsresultat		58 592	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		78	
Sum finansinntekter		78	
Annen rentekostnad		761	
Annen finanskostnad		68	
Sum finanskostnader		829	
Netto finans		-751	
Ordinært resultat før skattekostnad	4	57 840	0
Skattekostnad på ordinært resultat	4	12 545	
Ordinært resultat etter skattekostnad		45 295	0
Årsresultat		45 295	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		45 295	
Totalresultat		45 295	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		45 295	
Sum overføringer og disponeringer		45 295	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	9	334 261	
Sum varige driftsmidler		334 261	
Sum anleggsmidler		334 261	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		4 382	
Fordringer			
Andre fordringer		73 845	
Sum fordringer	7	73 845	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	213 641	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		213 641	
Sum omløpsmidler		291 868	0
SUM EIENDELER		626 129	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3, 5	80 000	
Annen innskutt egenkapital		-5 570	
Sum innskutt egenkapital		74 430	
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Annen egenkapital		45 295	
Sum opptjent egenkapital		45 295	
Sum egenkapital	5	119 725	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		62 516	
Betalbar skatt		12 545	
Skyldige offentlige avgifter		9 736	
Annen kortsiktig gjeld	7	421 607	
Sum kortsiktig gjeld		506 404	
Sum gjeld		506 404	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		626 129	0



RESULTATREGNSKAP

SILJA M LARSEN AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	3.2.16-31.12.16
Salgsinntekt		448 584
Sum driftsinntekter		448 584
Varekostnad		244 258
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-4 382
Lønnskostnad	2, 8	29 824
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		27 111
Annen driftskostnad		93 180
Sum driftskostnader		389 992
Driftsresultat		58 592
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Annen renteinntekt		78
Annen rentekostnad		761
Annen finanskostnad		68
Resultat av finansposter		-751
Ordinært resultat før skattekostnad	4	57 840
Skattekostnad på ordinært resultat	4	12 545
Ordinært resultat		45 295
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER		
Årsresultat		45 295
OVERFØRINGER		
Avsatt til annen egenkapital		45 295
Sum overføringer		45 295



BALANSE

SILJA M LARSEN AS

EIENDELER	Note	2016
ANLEGGSMIDLER		
IMMATERIELLE EIENDELER		
VARIGE DRIFTSMIDLER		
Maskiner og anlegg	9	334 261
Sum varige driftsmidler		334 261
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		
Sum anleggsmidler		334 261
OMLØPSMIDLER		
Lager av varer og annen beholdning		4 382
FORDRINGER		
Andre kortsiktige fordringer		73 845
Sum fordringer	7	73 845
INVESTERINGER		
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	213 641
Sum omløpsmidler		291 868
Sum eiendeler		626 129



BALANSE

SILJA M LARSEN AS

	Note	2016
EGENKAPITAL OG GJELD		
INNSKUTT EGENKAPITAL		
Aksjekapital	3, 5	80 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570
Sum innskutt egenkapital		74 430
OPPTJENT EGENKAPITAL		
Annen egenkapital		45 295
Sum opptjent egenkapital		45 295
Sum egenkapital	5	119 725
GJELD		
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER		
ANNEN LANGSIKTIG GJELD		
KORTSIKTIG GJELD		
Leverandørgjeld		62 516
Betalbar skatt		12 545
Skyldig offentlige avgifter		9 736
Annen kortsiktig gjeld	7	421 607
Sum kortsiktig gjeld		506 404
Sum gjeld		506 404
Sum egenkapital og gjeld		626 129

25.05.2017
Styret i Silja M Larsen AS

Silja Myrhaug Larsen
sign. styreleder daglig leder

Finn Kristoffer Larsen
sign. styremedlem



Silja M Larsen AS
org.nr 916 754 396

ARSBERETNING 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

Silja M Larsen AS driver servering og salg av mat og drikke. Selskapets hovedkontor og forretningsadresse er i Nittedal.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Styret mener at årsregnskapet gir et rettsvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansiell stilling og resultat.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift.

Årsregnskapet for 2016 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2016. Samlet sykefravær har vært ubetydelig.

Likestilling

Selskapet har 1 kvinnelig ansatt. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø

Bedriften forurensrer ikke det ytre miljø.

Disponering av resultat

Det vises til årsregnskapet for disponering av overskuddet.

Nittedal den 25. mai 2017

Silja Myrhaug Larsen
Sign. Styreleder/ Daglig leder

Finn Kristoffer Larsen
Sign. styremedlem



Silja M Larsen AS

Org.nr 916 754 396

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2016

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven (1998) og god regnskapsskikk for små foretak.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler og fordringer knyttet til varekretsløpet er definert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Kundefordringer

Kundefordringene er oppført til pålydende med fradrag for påregnelig tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunniaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader består av følgende poster:	2016
Lønninger	25 916
Arbeidsgiveravgift	3 654
Obligatorisk Tjenestepensjon	
Andre lønnskostnader	254
Sum lønnskostnader	<u>29 824</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Godtgjørelser

Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til daglig leder i 2016.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2016.

Selskapet har valgt bort revisor.



Silja M Larsen AS

Org.nr 916 754 396

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2016

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Silja M Larsen AS består av følgende pr 31.12.16

	Antall	Pålydende	Balanseført
Aksjer	100	800	80 000

Det er kun én aksjeklasse

Eierstruktur

Aksjonærene i Silja M Larsen AS pr. 31.12.16 er

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Silja Myrhaug Larsen	100	100,00 %	100,00 %

Styret har bestått av følgende:

Daglig leder og styrets leder	Silja Myrhaug Larsen
Styremedlem:	Finn Kristoffer Larsen

Note 4 Skatter

Nedenfor er gitt en spesifikasjon over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

	2016	2015
Resultat før skattekostnad	57 840	
Permanente forskjeller	-5 571	
Endring i midlertidige forskjeller		
- anleggsmidler		
- omløpsmidler		
Årets skattegrunnlag	<u>52 268</u>	<u>1</u>
Betalbar skatt	<u>12 545</u>	<u>0</u>

Det er beregnet utsatt skatt av forskjeller knyttet til:

	2016	2015
Anleggsmidler		
Omløpsmidler		
Sum midlertidige forskjeller	<u>0</u>	<u>0</u>
Utsatt skatt/ utsatt skattefordel	<u>0</u>	<u>0</u>

Anvendt skattesats 24%

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

I henhold til regnskapsstandard for behandling av skatt er negative og positive midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode utlignet og nettoført.



Silja M Larsen AS

Org.nr 916 754 396

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2016

forts. Note 4 Skatter

Skattekostnaden i regnskapet består av følgende poster:

	2016	2015
Betalbar skatt 24% av årets skattegrunnlag	12 545	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Årets skattekostnad	<u>12 544</u>	<u>0</u>

Betalbar skatt i balansen:

Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	<u>12 545</u>	<u>0</u>
Betalbar skatt	<u>12 545</u>	<u>0</u>

Note 5 Egenkapital

	Aksje kapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Stiftelse 3.2.16	80 000			80 000
Årets resultat		-5 570	45 295	39 725
Egenkapital pr 31.12.16	<u>80 000</u>	<u>-5 570</u>	<u>45 295</u>	<u>119 725</u>

Note 6 Bundne midler

Selskapet har bundne skattetreksmidler med kr 9 750
Beløpet dekker skyldig forskuddsskatt for 6. termin.

Note 7 Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser

Ingen del av selskapets utestående fordringer forfaller senere enn ett år og ingen del av selskapets gjeld forfaller senere enn fem år etter regnskapsavslutningstidspunktet.
Det er ingen tinglyste heftelser i løsreregisteret.

Note 8 Obligatorisk TjenestePensjon

Foretaket har foreløpig ikke vært pliktig til å ha tjenstepensjonsordning og har dermed heller ikke etablert ordningen enda.

Note 9 Inventar og Maskiner

	Inventar
Kostpris	
Tilgang	361 372
Avgang	
Akkumulerte avskrivninger	<u>27 111</u>
Bokført	<u>334 261</u>

Årets avskrivning	27 111
Avskrivning år	Lineært 5 år