



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 290 345
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAMILLE STEINKJER AS
Forretningsadresse: Kongens gate 28
7713 STEINKJER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Katrine Elnan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.03.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 077 644	8 358 211
Annen driftsinntekt		93 510	
Sum inntekter		8 171 155	8 358 211
Kostnader			
Varekostnad		3 319 730	2 993 208
Lønnskostnad	1	3 956 987	3 386 191
Avskrivning på varige driftsmidler	2	133 177	124 763
Annen driftskostnad	1	1 840 103	1 442 331
Sum kostnader		9 249 997	7 946 493
Driftsresultat		-1 078 842	411 717
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		607	564
Sum finansinntekter		607	564
Annen rentekostnad		19 303	19 715
Annen finanskostnad		5 000	
Sum finanskostnader		24 303	19 715
Netto finans		-23 696	-19 151
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 102 538	392 567
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-242 091	94 103
Ordinært resultat etter skattekostnad		-860 447	298 464
Årsresultat		-860 447	298 464
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-860 447	298 464
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-442 669	
Overføringer annen egenkapital	6	-417 778	298 464



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		-860 447	298 464



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	239 506	
Sum immaterielle eiendeler		239 506	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,7	456 638	488 847
Sum varige driftsmidler		456 638	488 847
Sum anleggsmidler		696 144	488 847
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	350 205	506 747
Sum varer		350 205	506 747
Fordringer			
Kundefordringer	7	167 043	280 893
Andre kortsiktige fordringer		48 907	107 566
Sum fordringer		215 950	388 459
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	466 702	1 226 960
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		466 702	1 226 960
Sum omløpsmidler		1 032 857	2 122 166
SUM EIENDELER		1 729 001	2 611 013
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6,8	500 000	500 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		417 778
Udekket tap	6	442 669	
Sum opptjent egenkapital		-442 669	417 778
Sum egenkapital		57 331	917 778
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		2 585
Sum avsetninger for forpliktelser			2 585
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	388 652	193 323
Sum annen langsiktig gjeld		388 652	193 323
Sum langsiktig gjeld		388 652	195 908
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		391 829	537 400
Betalbar skatt	3		54 389
Skyldig offentlige avgifter		377 356	427 075
Annen kortsiktig gjeld		513 833	478 464
Sum kortsiktig gjeld		1 283 019	1 497 327
Sum gjeld		1 671 671	1 693 235
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 729 001	2 611 013



**Årsregnskap 2018
for
Chez Mathilde AS**

Organisasjonsnr. 915290345

Utarbeidet av:
Sparebank 1 Regnskapshuset Smn AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Klæbuveien 196B
7037 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 936285066



BDO AS
Kongensgt. 41
7713 Steinkjer

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Chez Mathilde AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Chez Mathilde AS' årsregnskap.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2018
- Resultatregnskap for 2018
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (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.

Styret 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 internkontroll 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.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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.

Steinkjer, 29. mars 2019
BDO AS


Stig Fort
registrert revisor



Chez Mathilde AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		8 077 644	8 358 211
Annen driftsinntekt		93 510	0
Sum driftsinntekter		8 171 155	8 358 211
Driftskostnader			
Varekostnad		3 319 730	2 993 208
Lønnskostnad	1	3 956 987	3 386 191
Avskrivning på varige driftsmidler	2	133 177	124 763
Annen driftskostnad	1	1 840 103	1 442 331
Sum driftskostnader		9 249 997	7 946 493
DRIFTSRESULTAT		(1 078 842)	411 717
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		607	564
Sum finansinntekter		607	564
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		19 303	19 715
Annen finanskostnad		5 000	0
Sum finanskostnader		24 303	19 715
NETTO FINANSPOSTER		(23 696)	(19 151)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(1 102 538)	392 567
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(242 091)	94 103
ORDINÆRT RESULTAT		(860 447)	298 464
ARSRESULTAT		(860 447)	298 464
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	6	(417 778)	298 464
Fremføring av udekket tap	6	(442 669)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(860 447)	298 464



Chez Mathilde AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	239 506	0
Sum immaterielle eiendeler		239 506	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,7	456 638	488 847
Sum varige driftsmidler		456 638	488 847
SUM ANLEGGSMIDLER		696 144	488 847
OMLØPSMIDLER			
Varer	7	350 205	506 747
Fordringer			
Kundefordringer	7	167 043	280 893
Andre kortsiktige fordringer		48 907	107 566
Sum fordringer		215 950	388 459
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	466 702	1 226 960
SUM OMLØPSMIDLER		1 032 857	2 122 166
SUM EIENDELER		1 729 001	2 611 013



Chez Mathilde AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6,8	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	0	417 778
Udekket tap	6	(442 669)	0
Sum opptjent egenkapital		(442 669)	417 778
SUM EGENKAPITAL		57 331	917 778
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	0	2 585
Sum avsetning for forpliktelser		0	2 585
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	388 652	193 323
Sum annen langsiktig gjeld		388 652	193 323
SUM LANGSIKTIG GJELD		388 652	195 908
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		391 829	537 400
Betalbar skatt	3	0	54 389
Skyldig offentlige avgifter		377 356	427 075
Annen kortsiktig gjeld		513 833	478 464
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 283 019	1 497 327
SUM GJELD		1 671 671	1 693 235
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 729 001	2 611 013

Steinkjer 28.3.2019

Steinkjer

Bjørn Grønnesby
Styrets lederTrond Petter Strandvik
StyremedlemBritt Iren Melgård Thane
Daglig lederRune Aas Strandvik
StyremedlemTerje Walderhaug
Styremedlem



Chez Mathilde AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Chez Mathilde AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 10 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	3 261 598	2 834 826
Arbeidsgiveravgift	495 998	436 989
Pensjonskostnader	166 896	113 314
Andre lønnsrelaterte ytelser	32 495	1 062
Totalt	3 956 987	3 386 191

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer

Daglig ledere lønn (2 personer)	488 709
Daglig ledere annen godtgjørelse (2 personer)	4 026
Styremedlemmer	50 000

Honorar til revisor består av:

Revisjon	36 655
Samlet honorar til revisor	36 655

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillter kravene i loven.



Chez Mathilde AS

Noter 2018

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	800 130
+ Tilgang	100 968
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	901 098
Akk. av/nedskr. pr 1/1	311 282
+ Ordinære avskrivninger	133 177
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	444 459
Balansført verdi pr 31/12	456 638
Prosentats for ord.avskr	10-20

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-1 102 538
+ Permanente og andre forskjeller	2 631
+ Endring i midlertidige forskjeller	54 005
= Inntekt	-1 045 903

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-2 585
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-239 506
= Ordinær skattekostnad	-242 091
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0



Chez Mathilde AS

Noter 2018

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2018	2017	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-32 765	15 422	48 187
+ Utestående fordringer	-10 000	-4 182	5 818
Sum	-42 765	11 240	54 005
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			54 005

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-32 765	15 422
+ Utestående fordringer	-10 000	-4 182
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 045 903	0
= Grunnlag utsatt skatt	-1 088 668	11 240
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 088 668	0
Utsatt skattefordel	239 506	0

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 104 204 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 88 651.



Chez Mathilde AS

Noter 2018

Note 5 - Aksjekapital

Selskapet har 500 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 500 000.

Selskapet har 4 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Rune Strandvik Aas, styremedlem		200	40,00 %
Monica Sandnes		100	20,00 %
Trond Petter Strandvik, styremedlem		100	20,00 %
Mathildes Verden AS	993 757 411	100	20,00 %

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	0
Medlemmer av styret:	300

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	500 000	417 778	917 778
Anvendt til årsresultat		-860 447	-860 447
Pr 31.12.	500 000	-442 669	57 331



Chez Mathilde AS

Noter 2018

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har ingen langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år fra balansedagen.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	388 652	193 323
Pantsatte eiendeler:		
Varelager	350 205	506 747
Driftstilbehør	456 638	488 847
Kundefordringer	167 043	280 893
Sum pantsatte eiendeler	973 886	1 276 487

Note 8 - Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Styret er klar over at over halvparten av egenkapitalen er tapt. Styret jobber med å rette opp i kapital situasjonen. Ledelsen vurderer den foreliggende situasjonen om at fortsatt drift-forutsetningen er til stede.