



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 278 548
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: MAT FRA TOTEN SA
Forretningsadresse: Skjefstadgutua 42
2850 LENA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Thor Johannes Rogneby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 03.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		568 493	755 382
Annen driftsinntekt		125 000	222 500
Sum inntekter		693 493	977 882
Kostnader			
Varekostnad		395 362	544 992
Lønnskostnad	4, 5, 6	85 575	90 207
Annen driftskostnad		87 005	374 294
Sum kostnader		567 943	1 009 493
Driftsresultat		125 551	-31 612
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		214	117
Sum finansinntekter		214	117
Netto finans		214	117
Ordinært resultat før skattekostnad		125 765	-31 495
Skattekostnad på ordinært resultat	1	30 999	-5 997
Ordinært resultat etter skattekostnad		94 766	-25 498
Årsresultat		94 766	-25 498
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		20 852	-20 852
Annen egenkapital		73 914	-4 646
Sum overføringer og disponeringer		94 766	-25 498



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	10 522	41 163
Sum immaterielle eiendeler		10 522	41 163
Sum anleggsmidler		10 522	41 163
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	137 800	128 780
Andre fordringer			55 955
Sum fordringer		137 800	184 735
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	202 317	222 901
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		202 317	222 901
Sum omløpsmidler		340 117	407 636
SUM EIENDELER		350 639	448 799
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Andelskapital	3, 9	185 000	180 000
Sum innskutt egenkapital		185 000	180 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	73 914	
Udekket tap	9		20 852
Sum opptjent egenkapital		73 914	-20 852



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum egenkapital	9	258 914	159 148
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		75 585	240 840
Betalbar skatt	1	358	162
Skyldige offentlige avgifter		15 782	48 648
Sum kortsiktig gjeld		91 725	289 650
Sum gjeld		91 725	289 650
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		350 639	448 799



Noter 2017

MAT FRA TOTEN SA

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	125 765	(31 495)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(125 765)	
Arets skattegrunnlag	0	(31 495)
Formueskatt samvirkeforetak	358	162
Sum	358	162
+/- Endring i utsatt skatt	30 641	(6 159)
Skattekostnad i resultatregnskapet	30 999	(5 997)
Betalbar skatt i skattekostnad	358	162
Betalbar skatt i balansen	358	162

Note 2 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(171 511)	(45 747)	(125 765)
Sum midlertidige forskjeller	(171 511)	(45 747)	(125 765)
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	(41 163)	(10 522)	(30 641)

Note 3 - Selskapskapital

I selskapet er det pr. 31.12.2017 totalt 37 andeler pålydende 5 000,-, samlet andelskapital utgjør kr 185 000. Alle andelseiere har kun en andel.

Ledende personer i selskapet med erierandel:

	Antall andeler
Styreleder / daglig leder	1
Styremedlemmer	4

Note 4 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn		4 060
Arbeidsgiveravgift	10 575	11 147
Andre relaterte ytelser	75 000	75 000
Sum	85 575	90 207

Foretaket har ikke ansatte

Note 5 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Note 6 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder/Styret
Lønn	75 000
Pensjonsutgifter	
Annen godtgjørelse	

Note 7 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2017.

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	137 800	128 780
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	137 800	128 780

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Selskapskapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	180 000	0	(20 852)	159 148
Økning selskapskap.	5 000			5 000
Årets resultat		73 914	20 852	94 766
Egenkapital 31.12.2017	185 000	73 914	0	258 914