



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 574 343
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAMA ROSA SOKNEDAL AS
Forretningsadresse: 7288 SOKNEDAL

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: Mostafa Babrinaghadeh
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2019

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, 16.05.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 376 883 | 3 673 909 |
| Annen driftsinntekt | | 5 881 | 48 523 |
| Sum inntekter | | 4 382 764 | 3 722 432 |
| Kostnader | | | |
| Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer | | 92 720 | 441 |
| Varekostnad | | 1 303 367 | 1 255 733 |
| Lønnskostnad | 2 | 2 070 968 | 1 894 953 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 19 833 | 19 833 |
| Annen driftskostnad | | 750 951 | 540 271 |
| Sum kostnader | | 4 237 839 | 3 711 231 |
| Driftsresultat | | 144 925 | 11 201 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | -163 | 278 |
| Sum finansinntekter | | -163 | 278 |
| Annen rentekostnad | | 36 677 | 1 054 |
| Sum finanskostnader | | 36 677 | 1 054 |
| Netto finans | | -36 841 | -775 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 108 084 | 10 426 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 27 823 | 4 242 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 80 261 | 6 184 |
| Årsresultat | 4 | 80 261 | 6 184 |
| Totalresultat | | 80 261 | 6 184 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Utbytte | | 0 | 0 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|-------------|---------------|--------------|
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 80 261 | 6 184 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 80 261 | 6 184 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | 3 | 31 813 | 51 646 |
| Sum varige driftsmidler | | 31 813 | 51 646 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 31 813 | 51 646 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 101 940 | 162 820 |
| Sum varer | | 0 | 0 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 20 038 | 152 749 |
| Andre fordringer | | 88 081 | 5 749 |
| Sum fordringer | | 108 119 | 158 498 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 5 | 426 884 | 259 725 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 426 884 | 259 725 |
| Sum omløpsmidler | | 636 943 | 581 043 |
| SUM EIENDELER | | 668 756 | 632 689 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6.7 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | 0 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 142 557 | 62 295 |
| Sum opptjent egenkapital | | 142 557 | 62 295 |
| Sum egenkapital | | 172 557 | 92 295 |
| 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 | | 56 327 | 67 074 |
| Betalbar skatt | | 27 823 | 4 242 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 237 284 | 201 351 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 174 766 | 267 727 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 496 200 | 540 394 |
| Sum gjeld | | 496 200 | 540 394 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 668 756 | 632 689 |



Balanse

| Mama Rosa Soknedal AS | | | |
|------------------------------------|------|----------------|----------------|
| | Note | 2018 | 2017 |
| Egenkapital og gjeld | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6.7 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Ånnen egenkapital | | 142 557 | 62 295 |
| Sum opptjent egenkapital | | 142 557 | 62 295 |
| Sum egenkapital | | 172 557 | 92 295 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Ånnen langsiktig gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 56 327 | 67 074 |
| Betalbar skatt | | 27 823 | 4 242 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 237 284 | 201 351 |
| Ånnen kortsiktig gjeld | | 174 766 | 267 727 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 496 200 | 540 394 |
| Sum gjeld | | 496 200 | 540 394 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 668 756 | 632 689 |

Støren, 31.05.2019
Styret for Mama Rosa Soknedal AS

Selcuk Akcakin
Styrets leder

Selcuk Akcakin
Daglig leder



Resultatregnskap

| Mama Rosa Soknedal AS | | | |
|--|------|------------------|------------------|
| | Note | 2018 | 2017 |
| Salgsinntekter | | 4 376 883 | 3 673 909 |
| Andre driftsinntekter | | 5 881 | 48 523 |
| Sum driftsinntekter | | 4 382 764 | 3 722 432 |
| Varekostnad | | 1 303 367 | 1 255 733 |
| Endring i beholdning av v.i.a. og f.v. | | 92 720 | 441 |
| Lønnskostnad | 2 | 2 070 968 | 1 894 953 |
| Avskrivning varige driftsmidler | 3 | 19 833 | 19 833 |
| Annen driftskostnad | | 750 951 | 540 271 |
| Sum driftskostnad | | 4 237 839 | 3 711 231 |
| Driftsresultat | | 144 925 | 11 201 |
| Annen renteinntekt | | -163 | 278 |
| Sum finansinntekter | | -163 | 278 |
| Annen rentekostnad | | 36 677 | 1 054 |
| Sum finanskostnader | | 36 677 | 1 054 |
| Sum netto finansposter | | -36 841 | -775 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 108 084 | 10 426 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 27 823 | 4 242 |
| Ordinært resultat | | 80 261 | 6 184 |
| Årsresultat | 4 | 80 261 | 6 184 |
| Overført annen egenkapital | | 80 261 | 6 184 |
| Sum disponert | | 80 261 | 6 184 |



Balanse

| Mama Rosa Soknedal AS | | | |
|--------------------------------------|------|----------------|----------------|
| | Note | 2018 | 2017 |
| Eiendeler | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l. | 3 | 31 813 | 51 646 |
| Sum varige driftsmidler | | 31 813 | 51 646 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 31 813 | 51 646 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | 101 940 | 162 820 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 20 038 | 152 749 |
| Andre fordringer | | 88 081 | 5 749 |
| Sum fordringer | | 108 119 | 158 498 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 426 885 | 259 725 |
| Sum omløpsmidler | | 636 943 | 581 043 |
| Sum eiendeler | | 668 756 | 632 689 |



Noter til årsregnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen 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. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

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 skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Note 2 Lønnskostnader mv.

| | 2018 | 2017 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 1 870 287 | 1 715 321 |
| Arbeidsgiveravgift | 198 881 | 177 132 |
| Andre ytelser | 1 800 | 2 500 |
| | 2 070 968 | 1 894 953 |

Antall ansatte er 7.

Ytelser til daglig leder:

| 2018 | 2017 |
|---------|---------|
| 495 000 | 492 532 |

2017

Fastlønn 455 809

Feriepenger 36 723

2018

Fastlønn 441 000

Feriepenger 54 000

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller ikke kravene i denne loven.

Note 3 Anleggsmidler

| | Transport-midler | Inventar | Sum |
|---------------------------|------------------|----------|---------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 77 328 | 62 165 | 139 493 |
| Akk. avskrivninger 31.12. | 68 081 | 39 599 | 107 680 |
| Regnskapsmessig verdi | 9 247 | 22 565 | 31 812 |
| Årets avskrivninger | 7 400 | 12 433 | 19 833 |
| Økonomisk levetid | 5 | 5 år | |
| Avskrivningsplan | 20% | 20% | |



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik

| | 2018 | 2017 |
|------------------------------------|---------------|--------------|
| Skatt på årets resultat | 27 823 | 4 242 |
| Endring utsatt skatt | -2 191 | 0 |
| Virkning av endring i skatteregler | 94 | 0 |
| Årets skattekostnad | 25 725 | 4 242 |

Beregning av skattepliktig inntekt

| | 2018 | 2017 |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| Resultat før skatter | 108 084 | 10 425 |
| Permanente forskjeller | 3 359 | 296 |
| Endringer midlertidige forskjeller | 9 527 | 6 951 |
| Årets skattegrunnlag | 120 970 | 17 672 |
| Betalbar skatt | 27 823 | 4 241 |
| Skyldig betalbar skatt | 27 823 | 4 241 |

Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt

Forskjeller som utlignes

| | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|---------------|-----------|
| Anleggsmidler | -9 411 | 116 |
| Sum | -9 411 | 116 |
| Utsatt skatt | -2 070 | 26 |
| Utsatt skatt balanseført | 0 | 0 |

Note 5 Bundne midler

I posten bankinnskudd, kontanter mv. inngår bundne bankinnskudd med kr 150 648.

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|--------|--------|-----------|-------------|
| Aksjer | 30 | 1 000 | 30 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr. 31.12 var:

| | Antall | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|-----------|----------------|----------------|
| Erdal Bulduk | 15 | 50,0 % | 50,0 % |
| Selcuk Akcakin | 15 | 50,0 % | 50,0 % |
| Totalt antall aksjer | 30 | 100,0 % | 100,0 % |

Note 7 Egenkapital

Endring egenkapital

| | 2018 | 2017 |
|----------------------------|----------------|---------------|
| Egenkapital 01.01. | 92 295 | 86 112 |
| Tilført fra årets resultat | 80 261 | 6 184 |
| Andre endringer | 1 | 0 |
| Egenkapital 31.12. | 172 557 | 92 296 |