

Årsrapport for 2007

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**



Trønderste Mat og Drikke as

ÅRSBERETNING

2007



Trøndersk Mat og Drikke as

Arsberetning 2007

Oil Trøndersk Mat og Drikke AS ble etablert 18.01.05.

Forretningsideen til selskapet er angitt i vedtektenes §3 Virksomhet ;
"Oil Trøndersk Mat og Drikke as skal gjennom lønnsom drift, og med utgangspunkt i trønderske råvarer, bidra til økt verdiskaping ved å

- utvikle arenaer og nettverk for næringsaktørene
- fremme trøndersk mat og drikke som merkevare
- fremme teknologi- og kompetanseutvikling, produksjon og salg hos næringsaktørene"

Styret i selskapet i 2007 har vært:

Torgeir Salberg, styreleder
Tove Hatling Jystad, nestleder
Ragnhild Eggen Viken
Björg Elisabeth Tronstad
Hilde Gade
Jørund Larsen
Roar Hildonen
Olav Jermstad
Harald Lein
Guri Heggem

NORTURA BA
Nord-Trøndelag fylkeskommune
Viken Østre AS
Inderøy Slakteri AS
Høgskolen i Sør - Trøndelag
FHL Havbruk
To rom og kjøkken
Coop Orkla, Mega Orkanger
SpareBank1 Midt-Norge
Rørøsmøieriet AS

Daglig leder var pr 31.12.07 Vigdis Bolås.

Kontorsted har vært HiST, Avdeling for mat og medisinsk teknologi, på Tunga.

Selskapet har kun hatt en ansatt. Dette er daglig leder, men det er i tillegg leidd inn arbeidskraft fra bl.a. HiST, AMMT. Det har vært skifte av daglig leder i løpet av året, og begge er kvinner. Fra HiST, AMMT har det vært leid inn en kvinnelig matteknolog / kokk i 100 % stilling. I tillegg engasjeres folk for å planlegge og gjennomføre Trøndersk Matfestival; en kvinne som koordinator og en mann som ansvarlig for den tekniske delen. Kjønnssfordeling i styret er 50 % av hvert kjønn. Arbeidsmiljøet anses som godt. Det har ikke vært sykefravær i selskapet i 2007.

En er ikke kjent med at selskapet forurensar det ytre miljø.

Årsresultatet viser et underskudd på kr 91.401. Underskuddet dekkes med kr 116 av annen egenkapital, og kr 91.285 framføres som udekket tap.

Budsjettet for 2007 var ambisiøst. Administrasjonen i selskapet er liten og sårbar, og ved skifte av daglig leder har det vært en utfordring å følge opp årets planer og budsjett. Konsekvensene i Oil Trøndersk Mat og Drikke AS ble et underskudd av begrenset størrelse.

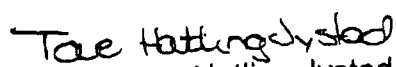
I løpet av 2007 så man behovet for konkretisering av veivalg og av tiltak for gjennomføring. Et aktivt og engasjert styre gjennomførte en strategiprosess for selskapet høsten 2007. Røe Kommunikasjon ledet en to-dagers prosess, og det ble satt ned ei strategigruppe med representanter fra styret samt daglig leder som konkretiserte forslag. Strategier for 2008 – 2012 og handlingsplan for 2008 - 2009 ble vedtatt i styremøtet i desember.

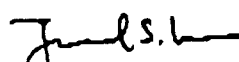
En stor del av inntektene har i 2007 vært offentlige midler selv om mye av inntekten til Trøndersk Matfestival også kom fra næringsaktører. I planene framover, satses det på grunnfinansiering og prosjektfinsiering, og det satses på kortsiktige og langsiktige oppdrag fra både det offentlige og fra næringsaktører.

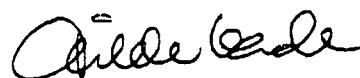
I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet. Styret mener at regnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets økonomiske situasjon, og at grunnlaget for fortsatt drift er til stede.

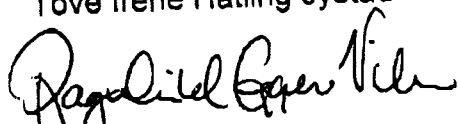
Trondheim, 29. februar 2008.


Torgeir Salberg

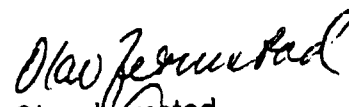

Tove Irene Hatling Jystad

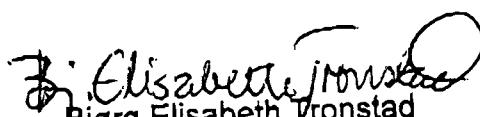

Jørund Larsen

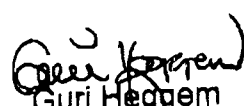

Hilde Gade


Ragnhild Eggen Viken

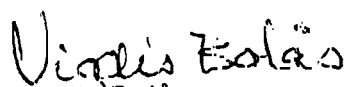

Roar Hildonen


Olav Jermstad


Bjørg Elisabeth Jønstad


Guri Heggem


Harald Lein


Vigdis Bolås
Daglig leder

Oi! Trøndersk Mat og Drikke AS

Resultatregnskap

	Note	2007	2006
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1,4	<u>3 907 549</u>	<u>3 678 776</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		266 782	56 508
Lønnskostnad	2	655 441	599 567
Annen driftskostnad	2	<u>3 101 599</u>	<u>2 678 092</u>
Sum driftskostnader		<u>4 023 822</u>	<u>3 334 167</u>
Driftsresultat		<u>-116 273</u>	<u>344 609</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		<u>24 872</u>	<u>23 255</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-91 401</u>	<u>367 864</u>
Årsresultat		<u>-91 401</u>	<u>367 864</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		0	116
Udekket tap		<u>-91 401</u>	<u>367 748</u>
Sum disponert		<u>-91 401</u>	<u>367 864</u>

Oi! Trøndersk Mat og Drikke AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2007	2006
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	1	15 122	38 356
Andre fordringer	4	1 139 809	1 255 441
Sum fordringer		<u>1 154 931</u>	<u>1 293 797</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	<u>1 238 064</u>	<u>985 489</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 392 995</u>	<u>2 279 286</u>
Sum eiendeler		<u>2 392 995</u>	<u>2 279 286</u>

Oi! Trøndersk Mat og Drikke AS

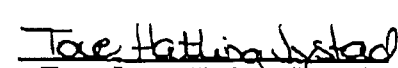
Balanse pr. 31. desember

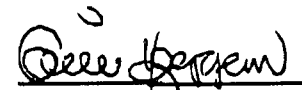
	Note	2007	2006
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6,7	2 140 000	2 140 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	6	-91 285	0
Annen egenkapital	6	0	116
Sum opptjent egenkapital		-91 285	116
Sum egenkapital		2 048 715	2 140 116
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		196 911	13 371
Skyldige offentlige avgifter		57 030	51 348
Annen kortsiktig gjeld		90 339	74 451
Sum kortsiktig gjeld		344 280	139 170
Sum gjeld		344 280	139 170
Sum egenkapital og gjeld		2 392 995	2 279 286

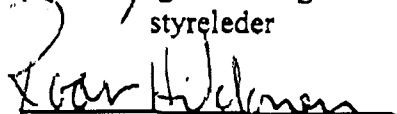
31. desember 2007

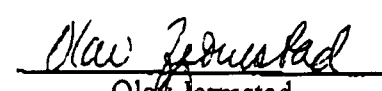
Trondheim, 29. februar 2008

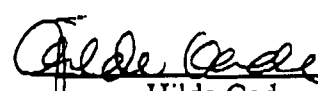

Torgeir Salberg
styreleder

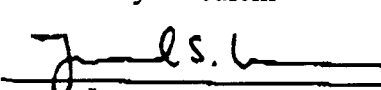

Tove Irene Hatling Jystad
nestleder

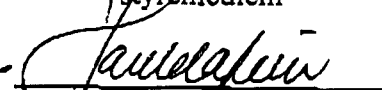

Guri Heggem
styremedlem

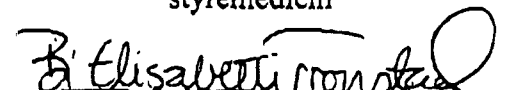

Roar Hildonen
styremedlem

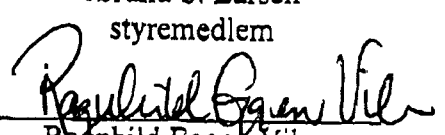

Olav Jermstad
styremedlem


Hilde Gade
styremedlem


Jørund S. Larsen
styremedlem


Harald Asbjørn Lein
styremedlem


Bjørg Elisabeth Tronstad
styremedlem


Ragnhild Eggen Viken
styremedlem


Vigdis Bolås
daglig leder

Note 1 – Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 28 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessig 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.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader består av følgende poster:	2007	2006
Lønninger	550 686	503 709
Folketrygdavgift	81 111	70 858
Pensjonskostnader	18 294	-
Andre personalkostnader	5 350	-
Sum	<u>655 441</u>	<u>574 567</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk	1	1
--------------------------------	---	---

Ledende personer	Lønn	Annen godtgjørelse
Daglig leder (lønn for perioden 01.05. – 31.12.)	297 614	4 000

Det er ikke utbetalt honorar til styret i 2007.

Det er etablert ordning med obligatorisk tjenstepensjon i 2007.

Revisor

Honorar til revisor er kostnadsført med kr 13 000 for revisjon og kr 12 800 for annen bistand. Begge beløp er eks. mva.

Note 3 – Bundne midler

I posten Betalingsmidler inngår bundne skattetrekksmidler med kr 24 212.

Note 4 – Offentlige tilskudd

I regnskapet for 2007 er det inntektsført kr 2 345 610 i offentlige tilskudd. Tilskuddene er inntektsført etter prinsippene i Norsk Regnskapsstandard nr. 4, der tilskuddene inntektsføres på opptjeningsstidspunktet og sammenstilles med kostnadene tilskuddene er ment å dekke. Periodiserte, ikke utbetalte, tilskudd er ført opp som kortsiktig fordring i balansen med kr 1 077 425.

Tilsvarende tall for 2006 var kr 2 421 967 i inntektsført tilskudd og kr 930 000 i periodiserte tilskudd til gode pr. 31.12.2006.

Note 5 - Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2007	2006
Endring utsatt skatt/skattefordel	-	-
Skattekostnad ordinært resultat	-	-

Avstemming skattekostnad mot ordinært resultat før skatt:

	2007	2006
Årets totale skattekostnad	-	-
28% av resultat før skatt	-25 592	103 002
Differanse på grunn av permanente forskjeller og ikke bokført utsatt skattefordel	25 592	-103 002

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

	2007	2006
Ordinært resultat før skattekostnad	-91 401	367 864
Permanente forskjeller	31 443	1 900
Anvendelse av fremførbart underskudd	-	-369 764
Grunnlag betalbar skatt	-59 958	-

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:

	2007	2006
Forskjeller som utlignes:		
Omløpsmidler	0	0
Underskudd til fremføring	-86 142	-26 185
Sum midlertidig forskjeller	-86 142	-26 185
Utsatt skattefordel 28% av midlertidige forskjeller	-24 120	-7 332

Utsatt skattefordel er ikke bokført i regnskapet.

Note 6 – Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.06	2 140 000	116	0	2 140 116
<i>Årets endring i egenkapital</i>				
Årets resultat		-116	-91 285	-91 401
Egenkapital 31.12.07	2 140 000	0	-91 285	2 048 715

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12.07 består av følgende aksjer:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	428	5 000	2 140 000
Sum	<u>428</u>		<u>2 140 000</u>

Eierstruktur

Selskapet har 90 aksjonærer, og de største aksjonærene i selskapet pr. 31.12.07 er:

Navn	Ant. aksjer	Eierandel
Høgskolen i Sør-Trøndelag	50	11,7 %
Nord-Trøndelag Fylkeskommune	50	11,7 %
Nortura BA	40	9,3 %
Tine BA	40	9,3 %
Trondheim Kommune	30	7,0 %
Sør-Trøndelag Landbruksselskap	20	4,7 %
Sør-Trøndelag Fylkeskommune	20	4,7 %
Sparebanken Midt-Norge	20	4,7 %
Grilstad Fabrikker AS	20	4,7 %
Felleskjøpet Agri BA	10	2,3 %
NTNU	10	2,3 %
Andre aksjonærer	118	27,6 %
SUM	<u>428</u>	<u>100,0 %</u>