



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	921 429 142
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	STASJONEN KAFFEBAR AS
Forretningsadresse:	Jessheim stasjonsbygning Ringvegen 3 2050 JESSHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	26.08.2018 - 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:	Miriam Høvik Halstvedt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	23.05.2019

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		43 573	
Sum inntekter		43 573	0
Kostnader			
Varekostnad		18 621	
Annen driftskostnad	3	106 510	
Sum kostnader		125 131	0
Driftsresultat		-81 558	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		38	
Sum finansinntekter		38	
Annen rentekostnad		6 065	
Sum finanskostnader		6 065	
Netto finans		-6 026	
Ordinært resultat før skattekostnad		-87 585	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-87 585	0
Årsresultat		-87 585	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-87 585	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-87 585	
Sum overføringer og disponeringer		-87 585	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	325 510	
Sum varige driftsmidler		325 510	
Sum anleggsmidler		325 510	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	26 245	
Sum varer		26 245	
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	7	9 178	
Sum fordringer		9 178	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		265 833	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		265 833	
Sum omløpsmidler		301 256	0
SUM EIENDELER		626 766	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8,9,10	30 000	
Sum innskutt egenkapital		30 000	
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Udekket tap	10	87 585	
Sum opptjent egenkapital		-87 585	
Sum egenkapital		-57 585	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	11	711 924	
Sum annen langsiktig gjeld		711 924	
Sum langsiktig gjeld		711 924	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		63 806	
Skyldig offentlige avgifter		-91 956	
Annen kortsiktig gjeld		577	
Sum kortsiktig gjeld		-27 573	
Sum gjeld		684 351	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		626 766	0



**Årsregnskap 2018
for
Stasjonen Kaffebar AS**

Organisasjonsnr. 921429142

Utarbeidet av:

adiutare AS
AUTORISERT REGNSKAPSFØRESKAP

Martin Linges vei 25
1364 FORNEBU
Organisasjonsnr. 998013593



Stasjonen Kaffebar AS

Resultatregnskap

	Note	aug-des 18
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER		
Driftsinntekter		
Salgsinntekt		43 573
Sum driftsinntekter		43 573
Driftskostnader		
Varekostnad		18 621
Lønnskostnad	1,2	0
Annen driftskostnad	3	106 510
Sum driftskostnader		125 131
DRIFTSRESULTAT		(81 558)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Finansinntekter		
Annen renteinntekt		38
Sum finansinntekter		38
Finanskostnader		
Annen rentekostnad		6 065
Sum finanskostnader		6 065
NETTO FINANSPOSTER		(6 026)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(87 585)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0
ORDINÆRT RESULTAT		(87 585)
ÅRSRESULTAT		(87 585)
OVERF. OG DISPONERINGER		
Fremføring av udekket tap		(87 585)
SUM OVERF. OG DISP.		(87 585)

Årsregnskap for Stasjonen Kaffebar AS

Organisasjonsnr. 921429142



Stasjonen Kaffebar AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018
EIENDELER		
ANLEGGSMIDLER		
Varige driftsmidler		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	325 510
Sum varige driftsmidler		325 510
SUM ANLEGGSMIDLER		325 510
OMLØPSMIDLER		
Varer	6	26 245
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	7	9 179
Sum fordringer		9 179
Bankinnskudd, kontanter o.l.		265 833
SUM OMLØPSMIDLER		301 256
SUM EIENDELER		626 766




Stasjonen Kaffebar AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD		
EGENKAPITAL		
Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	8, 9, 10	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	10	(97 585)
Sum opptjent egenkapital		(97 585)
SUM EGENKAPITAL		(57 585)
GJELD		
LANGSIKTIG GJELD		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	11	711 924
Sum annen langsiktig gjeld		711 924
SUM LANGSIKTIG GJELD		711 924
KORTSIKTIG GJELD		
Leverandørgjeld		63 806
Skyldig offentlige avgifter		(91 956)
Annen kortsiktig gjeld		577
SUM KORTSIKTIG GJELD		(27 573)
SUM GJELD		684 351
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		626 766

Oslo, den 23.05.2019

styret i Stasjonen Kaffebar AS


Helene Tellestad
Styrets leder/Daglig leder


Miriam Hovik Halstvedt
Styrets nestleder



Stasjonen Kaffebar AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak, samt under forutsetning om fortsatt drift.

Driftsinntekter

Varer inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt / skattefordel er beregnet med 22 % 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 nettoført. Utsatt skattefordel vil imidlertid som hovedregel ikke bli balanseført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en helhetlig vurdering av den totale fordringsmassen.



Stasjonen Kaffebar AS

Noter 2018

Note 1 - Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har ikke etablert OTP.

Note 2 - Lønnskostnad

Det har i 2018 vært 0 ansatte og det er ikke utbetalt lønn.

Lønn til ledende personer:

	<i>Daglig leder</i>
Lønn og honorarer	0
Andre godtgjørelser	0
Pensjonforpliktelser	0
Totalt	0

Det er ikke utbetalt styrehonorar til styret for deres arbeid i 2018.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere mv:

Det er gitt et kortsiktig lån til daglig leder på kr -4 216.

Note 3 - Husleie

Virksomheten drives i leide lokaler. For 2018 er det kostnadsført kr. 4 718,- i husleie. Grunnet forsinkelser i klargjøringen av lokalene har utleier kun fakturert strømforbruk og felleskostnader i 2018.

Noter for Stasjonen Kaffebar AS

Organisasjonsnr. 921429142



Stasjonen Kaffebar AS

Noter 2018

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag

Resultat før skatt	-87 585
+ Permanente forskjeller	500
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Skattemessig inntekt	-87 085
- Anvendt skattemessig fremførbart underskudd	0
= Årets skattemessige inntekt	-87 085

Spesifikasjon av årets skattekostnad.

Betalbar skatt i balansen – 22% av -87 085	0
For mye/for lite – avsatt tidligere år	0
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0
= Årets skattekostnad	0

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt - Utsatt skattefordel.

	2018	2017	Endring
Driftsmidler inkl. Goodwill	0	0	
Varebeholdning	0	0	
Utestående fordringer	0	0	
Fremførbart skattemessig underskudd	87 085	0	
Sum positive skatteøkende forskj.	0	0	
Sum negative skatteøkende forskj.	87 085	0	
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	87 085	0	0
Utsatt skattefordel - 22%	19 159	0	19 159

Utsatt skattefordel er en fordring som ikke er innarbeidet i balansen.



Stasjonen Kaffebar AS

Noter 2018

Note 5 - Avskrivning varige driftsmidler

	<i>Oppussing leide lokaler</i>
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
Tilgang	325 510
Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	<u>325 510</u>
Akk. avskrevet 1/1	0
Årets ordinære avskrivninger	0
Akk. avskrevet 31/12	<u>0</u>
Bokført verdi 31/12	<u>325 510</u>
Prosentsetter	<u>20-20</u>

Avskrivning av oppussingskost begynner fra og med januar 2019.

Note 6 - Varer

Varelageret er oppført til kostpris, ukurans er hensyntatt. Varelageret er estimert, men ikke telt opp.

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende.

Note 8 - Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr. 300,-. Samlet aksjekapital utgjør kr. 30 000,-. Ordinære stemmerettsregler gjelder for samtlige av selskapets aksjer.

Selskapet er eid av følgende aksjonærer:

Navn	Antall aksjer	Eierandel i prosent
Helene Jellestad	50	50%
Miriam Høvik Halstvedt	50	50%



Stasjonen Kaffebar AS

Noter 2018

Note 9 - Egenkapital

	<i>Aksje- kapital</i>	<i>Overkurs</i>	<i>Annen innsk. EK</i>	<i>Udekket Tap</i>	<i>SUM</i>
Stiftelse	30 000	0	0	0	30 000
Årets resultat	0	0	0	-87 585	-87 585
Egenkapital pr. 31/12	30 000	0	0	-87 585	-57 585

Note 10 - Fortsatt drift

Selskapet forventer styrket egenkapital i 2019 og regnskapet er derfor utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

Note 11 - Øvrig langsiktig gjeld

Av selskapets gjeld forfaller kr. 115 085,- til betaling senere enn 5 år fra balansedagen. Dette lånet er gitt av aksjonær. Kr. 585 366 av gjelden består av et banklån med sikkerhet i fast eiendom eid av aksjonær.