



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 673 465
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJOKOLADEHUSET, ET LITE SPISERI AS
Forretningsadresse: Heimdalsvegen 2C
7080 HEIMDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Kirsti Vevang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 24.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			696 157
Annen driftsinntekt			5 014
Sum inntekter		0	701 171
Kostnader			
Varekostnad		-2 641	201 885
Lønnskostnad	1		419 390
Avskrivning på varige driftsmidler	2		5 014
Annen driftskostnad		13 479	390 259
Sum kostnader		10 838	1 016 548
Driftsresultat		-10 838	-315 377
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	17
Sum finansinntekter		2	17
Annen rentekostnad		4 599	34 653
Sum finanskostnader		4 599	34 653
Netto finans		-4 597	-34 636
Ordinært resultat før skattekostnad		-15 435	-350 012
Skattekostnad på ordinært resultat	3		-132 874
Ordinært resultat etter skattekostnad		-15 435	-217 138
Ekstraordinær inntekt			577 713
Skattekostnad på ekstraordinære poster			132 874
Årsresultat		-15 435	227 701
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-15 435	227 701
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-15 435	227 701



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		-15 435	227 701



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	6 666	13 903
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 666	13 903
Sum omløpsmidler		6 666	13 903
SUM EIENDELER		6 666	13 903
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-10 766	-10 766
Sum innskutt egenkapital		19 234	19 234
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	232 445	217 010
Sum opptjent egenkapital		-232 445	-217 010
Sum egenkapital		-213 211	-197 776
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		138 668	154 208



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Skyldig offentlige avgifter		-3 094	9 729
Annen kortsiktig gjeld		84 303	47 742
Sum kortsiktig gjeld		219 877	211 679
Sum gjeld		219 877	211 679
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 666	13 903



Sjokoladehuset, Et lite Spiseri AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

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.

Varer

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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.

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 skattesats 22% på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

Inntekt

Inntekter bokføres etter inntjeningsprinsippet.



Sjokoladehuset, Et lite Spiseri AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

I 2019 har det ikke vært drift i selskapet i påvente av nytt bygg på Heimdal stasjon.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	0	364 902
Arbeidsgiveravgift	0	47 663
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	6 825
Totalt	0	419 390

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	0
Styret	0

Selskapet har fravalgt revisor.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet var pliktig til å ha tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapets pensjonsordning tilfredsstilte kravene i denne lov, men er sagt opp intill videre.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Det er ingen driftsmidler i selskapet da alt ble solgt videre til ny eier på Tillertorget.



Sjokoladehuset, Et lite Spiseri AS

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-15 435
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-15 435

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	235 310	219 875
= Grunnlag utsatt skatt	-235 310	-219 875
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	235 310	219 875
= Grunnlag utsatt skattefordel	235 310	219 875
Utsatt skattefordel	51 768	48 373
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	235 310	219 877
Ikke bokført utsatt skattefordel	51 768	48 373
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Sjokoladehuset, Et lite Spiseri AS

Noter 2019

Note 4 - Fremføring av udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-227 776	-197 776
Anvendt til årsresultat		-15 435	-15 435
Pr 31.12.	30 000	-243 211	-213 211

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.
Selskapets nye lokaler er klare til åpning fra mars 2020.

Driften på Heimdal stasjon startet 11.mars 2020 , men måtte stenge p.g.a korona viruset 13. mars 2020 da kundegrunnlaget ble borte.
Personalet er permittert på ubestemt tid.

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 31,- og i fjor pr. 31.12. kr. 31,- .

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har kun en aksjeklasse som har lik stemmerett.

Selskapet har 2 aksjonærer.

Navn	Antall	Eierandel
Erik Strøm, sen .Daglig leder/ Styrets leder	28	93 %
Stian Strøm	2	7 %



Sjokoladehuset, Et lite Spiseri AS

Resultatregnskap

	Note	31.12.2019	31.12.2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	696 157
Annen driftsinntekt		0	5 014
Sum driftsinntekter		0	701 171
Driftskostnader			
Varekostnad		-2 641	201 885
Lønnskostnad	1	0	419 390
Avskrivning på varige driftsmidler	2	0	5 014
Annen driftskostnad		13 479	390 259
Sum driftskostnader		10 838	1 016 548
DRIFTSRESULTAT		-10 838	-315 377
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2	17
Sum finansinntekter		2	17
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		4 599	34 653
Sum finanskostnader		4 599	34 653
NETTO FINANSPOSTER		-4 597	-34 636
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-15 435	-350 012
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	-132 874
ORDINÆRT RESULTAT		-15 435	-217 138
EKSTRAORDINÆRE POSTER			
Ekstraordinær inntekt		0	577 713
Skattekostnad på ekstraordinære poster		0	132 874
RESULTAT AV EKSTRAORDINÆRE POSTER		0	444 839
ARSRESULTAT		-15 435	227 701
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	-15 435	227 701
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		-15 435	227 701



Sjokoladehuset, Et lite Spiseri AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	6 666	13 903
SUM OMLØPSMIDLER		6 666	13 903
SUM EIENDELER		6 666	13 903
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-10 766	-10 766
Sum innskutt egenkapital		19 234	19 234
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	-232 445	-217 010
Sum opptjent egenkapital		-232 445	-217 010
SUM EGENKAPITAL		-213 211	-197 776
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		138 668	154 208
Skyldig offentlige avgifter		-3 094	9 729
Annen kortsiktig gjeld		84 303	47 742
SUM KORTSIKTIG GJELD		219 877	211 679
SUM GJELD		219 877	211 679
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 666	13 903

Trondheim , 06.05.2020

Erik Strøm
Styrets leder/Daglig leder

Stian Strøm
Styremedlem



**Årsregnskap 2019
for
Sjokoladehuset, Et lite Spiseri AS**

Organisasjonsnr. 915673465



Avdeling Heimdal
Industriveien 3-5, 7072 Heimdal
Telefon: 72 59 46 50
heimdal@smnregnskap.no
www.smnregnskap.no