



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 454 529
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SESONG RESTAURANT OG KAFFEBAR AS
Forretningsadresse: Sønstebøtunet
3800 BØ I TELEMARK

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: Bø Regnskapskontor AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2019

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
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salsinntekter		2 771 033	2 698 307
Sum inntekter		2 771 033	2 698 307
Kostnader			
Varekostnad		906 775	933 063
Lønnskostnad	2	1 402 899	1 403 967
Avskrivning på varige driftsmiddel og immaterielle egedelar	3	19 029	22 629
Annan driftskostnad	2	475 692	410 169
Sum kostnader		2 804 395	2 769 827
Driftsresultat		-33 362	-71 520
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		221	289
Sum finansinntekter		0	0
Annan rentekostnad		3 593	2 378
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-3 372	-2 090
Ordinært resultat før skattekostnad		-36 734	-73 610
Ordinært resultat etter skattekostnad		-36 734	-73 610
Årsresultat		-36 734	-73 610
Totalresultat		-36 734	-73 610
Overføringer og disponeringar			
Utbytte		0	0
Overføring til/frå annan egenkapital	7	-36 734	-73 610
Sum overføringer og disponeringar		-36 734	-73 610



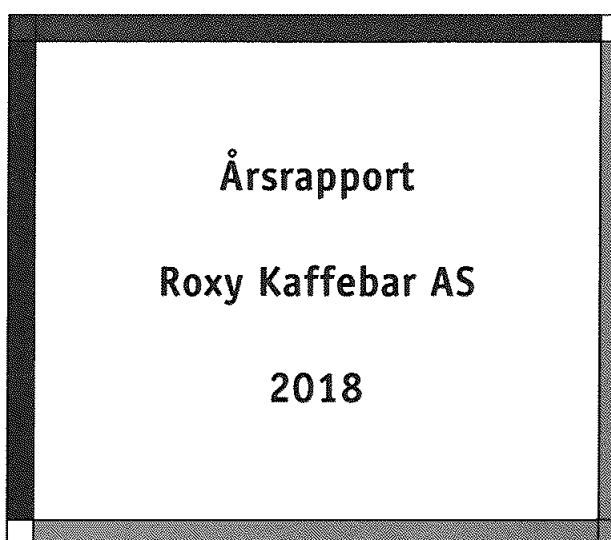
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Sum immaterielle egedelar		0	0
Varige driftsmiddel			
Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontormaskinar og liknande	3	36 236	55 265
Sum varige driftsmiddel		36 236	55 265
Finansielle anleggsmiddel			
Sum finansielle anleggsmiddel		0	0
Sum anleggsmiddel		36 236	55 265
Omløpsmiddel			
Varer			
Varer		72 897	62 427
Sum varer		0	0
Krav			
Kundekrav		59 155	47 838
Andre krav		46 519	43 965
Sum krav		105 674	91 803
Investeringar			
Sum investeringar		0	0
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskot, kontantar og liknande	5	198 664	251 781
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		198 664	251 781
Sum omløpsmiddel		377 235	406 011
SUM EIGEDELAR		413 471	461 276



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Selskapskapital	6,7	30 000	30 000
Annan innskoten eigenkapital		0	0
Sum innskoten eigenkapital		30 000	30 000
Opptent eigenkapital			
Annan eigenkapital	7	30 016	66 749
Sum opptent eigenkapital		30 016	66 749
Sum eigenkapital		60 016	96 749
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetjinger for plikter		0	0
Anna langsiktig gjeld			
Sum anna langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		36 236	91 946
Skuldige offentlege avgifter		130 912	138 790
Anna kortsiktig gjeld		186 307	133 791
Sum kortsiktig gjeld		353 455	364 527
Sum gjeld		353 455	364 527
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		413 471	461 276



Utarbeidet av:





Resultatregnskap

Roxy Kaffabar AS

	Note	2018	2017
Driftsinntekter			
Salgsinntekter		2 771 033	2 698 307
Sum driftsinntekter		2 771 033	2 698 307
Driftskostnader			
Varekostnad		906 775	933 063
Lønnskostnad	2	1 402 899	1 403 967
Avskrivning varige driftsmidler	3	19 029	22 629
Annen driftskostnad	2	475 692	410 169
Sum driftskostnader		2 804 395	2 769 827
Driftsresultat		-33 362	-71 520
Finansinntekter/kostnader			
Annen renteinntekt		221	289
Annen rentekostnad		3 593	2 378
Netto finansinntekter/kostnader		-3 372	-2 090
Ordinært resultat før skattekostnad		-36 734	-73 610
Ordinært resultat		-36 734	-73 610
Årsresultat		-36 734	-73 610
Disponering av årsresultat			
Overført fra/til annen egenkapital	7	-36 734	-73 610
Sum disponert		-36 734	-73 610



Balanse

Roxy Kaffebar AS

	Note	2018	2017
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm	3	36 236	55 265
Sum varige driftsmidler		36 236	55 265
Sum anleggsmidler		36 236	55 265
Omløpsmidler			
Varer		72 897	62 427
Fordringer			
Kundefordringer		59 155	47 838
Andre fordringer		46 519	43 965
Sum fordringer		105 674	91 803
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	198 664	251 781
Sum omløpsmidler		377 235	406 011
Sum eiendeler		413 471	461 276




Balanse

Roxy Kaffebær AS

	Note	2018	2017
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	30 016	66 749
Sum opptjent egenkapital		30 016	66 749
Sum egenkapital		60 016	96 749
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		36 236	91 946
Skyldige offentlige avgifter		130 912	138 790
Annen kortsiktig gjeld		186 307	133 791
Sum kortsiktig gjeld		353 455	364 527
Sum gjeld		353 455	364 527
Sum egenkapital og gjeld		413 471	461 276

BØ, 30.04.2019
Styret for Roxy Kaffebær AS


Heidi Røneid
Styrets leder



Noter til årsregnskapet 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. 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	1 217 138	1 199 904
Arbeidsgiveravgift	170 187	174 329
Andre ytelser	15 574	29 734
	1 402 899	1 403 967

Antall årsverk er 3.

Ytelser til daglig leder:

	2018	2017
Lønn og annen godtgjørelse	315 000	527 830
Andre ytelser	4 392	4 392
	319 392	532 222

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

Selskapet har valgt vekk revisor.

Note 3 Anleggsmidler

	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	236 594	236 594
Akk. avskrivninger 31.12.	200 358	200 358
Regnskapsmessig verdi	36 236	36 236
Årets avskrivninger	19 029	19 029
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	20%	

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik

	2018	2017
Beregning av skattepliktig inntekt	2018	2017
Resultat før skatter	-36 733	-73 610
Permanente forskjeller	4 940	4 667
Endringer midlertidige forskjeller	1 579	816
Årets skattegrunnlag	-30 214	-68 127
Skyldig betalbar skatt	0	0



Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt

Forskjeller som utlignes

	2018	2017
Anleggsmidler	-33 566	-31 987
Fremførbart underskudd	-98 342	-68 127
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skattefordel	131 908	100 114
Andre midlertidige forskjeller		
Utsatt skatt balanseført	0	0

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Note 5 Bundne midler

I posten bankinnskudd, kontanter mv. inngår bundne bankinnskudd med kr 20 285.

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Aksjer	100	300	30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr. 31.12 var:

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Heidi Røneid	100	100,0 %	100,0 %

Note 7 Egenkapital

Endring egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000	66 749	96 749
Årets resultat	0	-36 734	-36 734
Egenkapital 31.12.	30 000	30 016	60 016