



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: 05.04.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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	2017	2016
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salsinntekter		2 698 307	3 183 602
Sum inntekter		2 698 307	3 183 602
Kostnader			
Varekostnad		933 063	987 342
Lønnskostnad	2	1 403 967	1 518 854
Avskrivning på varige driftsmiddel og immaterielle egedelar	3	22 629	28 713
Annan driftskostnad	2	410 169	467 392
Sum kostnader		2 769 827	3 002 300
Driftsresultat		-71 520	181 302
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		289	959
Sum finansinntekter		0	0
Annan rentekostnad		2 378	222
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-2 090	736
Ordinært resultat før skattekostnad		-73 610	182 038
Skattekostnad på ordinært resultat	4		45 274
Ordinært resultat etter skattekostnad		-73 610	136 764
Årsresultat		-73 610	136 764
Totalresultat		-73 610	136 764
Overføringer og disponeringar			
Overføring til/frå annan egenkapital	7	-73 610	136 764
Sum overføringer og disponeringar		-73 610	136 764



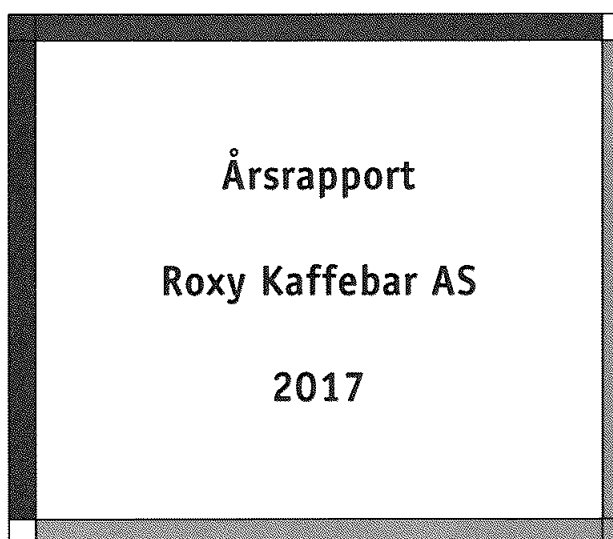
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Sum immaterielle egedelar		0	0
Varige driftsmiddel			
Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontormaskinar og liknande	3	55 265	77 894
Sum varige driftsmiddel		55 265	77 894
Finansielle anleggsmiddel			
Sum finansielle anleggsmiddel		0	0
Sum anleggsmiddel		55 265	77 894
Omløpsmiddel			
Varer			
Varer		62 427	64 649
Sum varer		0	0
Krav			
Kundekrav		47 838	21 481
Andre krav		43 965	47 265
Sum krav		91 803	68 746
Investeringar			
Sum investeringar		0	0
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskot, kontantar og liknande	5	251 781	354 603
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		251 781	354 603
Sum omløpsmiddel		406 011	487 998
SUM EIGEDELAR		461 276	565 892



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
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	66 749	140 360
Sum opptent eigenkapital		66 749	140 360
Sum eigenkapital		96 749	170 360
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		91 946	51 575
Betalbar skatt	4		45 274
Skuldige offentlige avgifter		138 790	148 289
Anna kortsiktig gjeld		133 791	150 395
Sum kortsiktig gjeld		364 527	395 533
Sum gjeld		364 527	395 533
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		461 276	565 892



Utarbeidet av:





Resultatregnskap

Roxy Kaffebar AS

	Note	2017	2016
Driftsinntekter			
Salgsinntekter		2 698 307	3 183 602
Sum driftsinntekter		2 698 307	3 183 602
Driftskostnader			
Varekostnad		933 063	987 342
Lønnskostnad	2	1 403 967	1 518 854
Avskrivning varige driftsmidler	3	22 629	28 713
Annen driftskostnad	2	410 169	467 392
Sum driftskostnader		2 769 827	3 002 300
Driftsresultat		-71 520	181 302
Finansinntekter/kostnader			
Annen renteinntekt		289	959
Annen rentekostnad		2 378	222
Netto finansinntekter/kostnader		-2 090	736
Ordinært resultat før skattekostnad		-73 610	182 038
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	45 274
Ordinært resultat		-73 610	136 764
Årsresultat		-73 610	136 764
Disponering av årsresultat			
Overført annen egenkapital	7	-73 610	136 764
Sum disponert		-73 610	136 764



Balanse

Roxy Kaffebar AS

	Note	2017	2016
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm	3	55 265	77 894
Sum varige driftsmidler		55 265	77 894
Sum anleggsmidler		55 265	77 894
Omløpsmidler			
Varer		62 427	64 649
Fordringer			
Kundefordringer		47 838	21 481
Andre fordringer		43 965	47 265
Sum fordringer		91 803	68 746
Bankinnskudd,kontanter o.l.	5	251 781	354 603
Sum omløpsmidler		406 011	487 998
Sum eiendeler		461 276	565 892



Balanse

Roxy Kaffebar AS

	Note	2017	2016
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	66 749	140 360
Sum opptjent egenkapital		66 749	140 360
Sum egenkapital		96 749	170 360
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		91 946	51 575
Betalbar skatt	4	0	45 274
Skyldige offentlige avgifter		138 790	148 289
Annen kortsiktig gjeld		133 791	150 395
Sum kortsiktig gjeld		364 527	395 533
Sum gjeld		364 527	395 533
Sum egenkapital og gjeld		461 276	565 892

BØ, 20.03.2018
Styret for Roxy Kaffebar AS

Heidi Røneid
Styrets leder



Noter til årsregnskapet 2017

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.

	2017	2016
Lønninger	1 199 904	1 300 492
Arbeidsgiveravgift	174 329	184 936
Andre ytelser	29 734	33 426
	1 403 967	1 518 854

Antall årsverk er 3.

Ytelser til daglig leder:

	2017	2016
Lønn og annen godtgjørelse	527 830	595 257
Andre ytelser	4 392	4 392
	532 222	599 649

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning 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.	181 329	181 329
Regnskapsmessig verdi	55 265	55 265
Årets avskrivninger	22 629	22 629
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	20%	

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik

	2017	2016
Skatt på årets resultat	0	45 274
Årets skattekostnad	0	45 274

Beregning av skattepliktig inntekt

	2017	2016
Resultat før skatter	-73 610	182 038
Permanente forskjeller	4 667	5 273
Endringer midlertidige forskjeller	816	-6 215
Årets skattegrunnlag	-68 127	181 096
Betalbar skatt	0	45 274
Skyldig betalbar skatt	0	45 274



Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt

Forskjeller som utlignes

	2017	2016
Anleggsmidler	-31 987	-31 171
Fremførbart underskudd	-68 127	0
Andre midlertidige forskjeller	-100 114	-31 171

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Note 5 Bundne midler

I posten bankinnskudd, kontanter mv. inngår bundne bankinnskudd med kr 41 337.

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	140 360	170 360
Årets resultat	0	-73 610	-73 610
Egenkapital 31.12.	30 000	66 749	96 749