



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 594 692
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOLEMA RESTAURANTDRIFT AS
Forretningsadresse: Florenveien 10
3265 LARVIK

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: Johnny H. Wulfken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

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, 03.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 450 503	1 469 774
Sum inntekter		1 450 503	1 469 774
Kostnader			
Varekostnad		1 125 777	1 024 741
Lønnskostnad	1	47 131	354 887
Annen driftskostnad		398 087	632 989
Sum kostnader		1 570 995	2 012 616
Driftsresultat		-120 491	-542 843
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22	30
Sum finansinntekter		22	30
Annen rentekostnad		5 298	-292
Sum finanskostnader		5 298	-292
Netto finans		-5 276	322
Ordinært resultat før skattekostnad		-125 768	-542 520
Ordinært resultat etter skattekostnad		-125 768	-542 520
Årsresultat		-125 768	-542 520
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-125 768	-542 520
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-125 768	-542 520
Sum overføringer og disponeringer		-125 768	-542 520



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		13 046	28 461
Andre fordringer		12 875	15 972
Konsernfordringer		94 223	-256 412
Sum fordringer		120 144	-211 979
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		54 732	28 787
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		54 732	28 787
Sum omløpsmidler		174 876	-183 192
SUM EIENDELER		174 876	-183 192
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		1 422 500	1 422 500
Sum innskutt egenkapital		1 522 500	1 522 500
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		2 443 303	2 317 535
Sum opptjent egenkapital		-2 443 303	-2 317 535



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital		-920 803	-795 035
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		152 224	77 769
Skyldig offentlige avgifter		6 799	30 467
Kortsiktig konserngjeld		884 757	406 610
Annen kortsiktig gjeld		51 898	96 997
Sum kortsiktig gjeld		1 095 679	611 843
Sum gjeld		1 095 679	611 843
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		174 876	-183 192



Årsregnskap 2019

Jolema Restaurantdrift AS

Utarbeidet av:

SpareBank 
REGNSKAPSHUSET

Org.nr. 998867770
www.r1.no



Jolema Restaurantdrift AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1.450.503	1.469.774
Sum driftsinntekter		1.450.503	1.469.774
Driftskostnader			
Varekostnad		1.125.777	1.024.741
Lønnskostnad	1	47.131	354.887
Annen driftskostnad		398.087	632.989
Sum driftskostnader		1.570.995	2.012.616
DRIFTSRESULTAT		-120.491	-542.843
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		22	30
Sum finansinntekter		22	30
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		5.298	-292
Sum finanskostnader		5.298	-292
NETTO FINANSPOSTER		-5.276	322
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-125.768	-542.520
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		-125.768	-542.520
ÅRSRESULTAT		-125.768	-542.520
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		-125.768	-542.520
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		-125.768	-542.520



Jolema Restaurantdrift AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		13.046	28.461
Fordringer på konsernselskap		94.223	-256.412
Andre fordringer		12.875	15.972
Sum fordringer		120.144	-211.979
Bankinnskudd, kontanter o.l.		54.732	28.787
SUM OMLØPSMIDLER		174.876	-183.192
SUM EIENDELER		174.876	-183.192
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	100.000	100.000
Annen innskutt egenkapital		1.422.500	1.422.500
Sum innskutt egenkapital		1.522.500	1.522.500
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-2.443.303	-2.317.535
Sum opptjent egenkapital		-2.443.303	-2.317.535
SUM EGENKAPITAL		-920.803	-795.035
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		152.224	77.769
Skyldig offentlige avgifter		6.799	30.467
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		884.757	406.610
Annen kortsiktig gjeld		51.898	96.997
SUM KORTSIKTIG GJELD		1.095.679	611.843
SUM GJELD		1.095.679	611.843
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		174.876	-183.192

Larvik, 09. oktober 2020

Johnny Wulfken (sign.)
Styrets leder/daglig leder



Jolema Restaurantdrift AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

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).

Fordringer

Kundefordringer 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. 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 skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Jolema Restaurantdrift AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0,7 årsverk i regnskapsåret

	I år	I fjor
Lønn	39.894	309.264
Arbeidsgiveravgift	5.625	43.619
Andre lønnsrelaterte ytelser	1.612	2.004
Totalt	47.131	354.887

Foretaket har hatt 0 årsverk i regnskapsåret. Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder eller andre tillitsmenn i foretaket. Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon .

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

	I år	I fjor
Resultat før skattekostnad	-125.768	-542.520
Permanente og andre forskjeller	9.219	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig nettoinntekt	-116.549	0
Skatt av årets nettoinntekt	0	0
Betalbar skatt	0	0
Endring i bokført utsatt skattefordel	0	0
Endring i bokført utsatt skatt	0	0
Skattekostnad på ordinært resultat	0	0

Spesifikasjon av betalbar skatt i balansen:

	I år	I fjor
Betalbar skatt	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller for beregning av utsatt skatt eller skattefordel:

	I år	I fjor
Fremførbart skattemessig underskudd	-983.663	-867.114
Sum negative skatteøkende forskjeller	983.663	867.114
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	983.663	867.114



Jolema Restaurantdrift AS

Noter 2019

Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
WR Restaurantdrift AS	1 000

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100.000	0	-895.035	-795.035
-Til årets resultat			-125.768	-125.768
Pr 31.12.	100.000	0	-1.020.803	-920.803

Aksjekapitalen er tapt, og selskapet vil bli vurdert avviklet i løpet av 2020