



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	917 687 757
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	LILLE TRILLE - FROKOST OG LUNSJ SERVICE AS
Forretningsadresse:	Glengsgata 30 1706 SARPSBORG

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:	Jurgen Edling
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	17.07.2020

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, 06.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 333 665	1 031 447
Annen driftsinntekt		300 000	
Sum inntekter		1 633 665	1 031 447
Kostnader			
Varekostnad		628 183	457 521
Lønnskostnad	4	277 219	631 518
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	24 200	46 100
Annen driftskostnad	2	694 410	802 016
Sum kostnader		1 624 012	1 937 156
Driftsresultat		9 653	-905 708
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9	7
Sum finansinntekter		9	7
Annen rentekostnad		8 207	7 635
Sum finanskostnader		8 207	7 635
Netto finans		-8 198	-7 628
Ordinært resultat før skattekostnad		1 455	-913 337
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 455	-913 337
Årsresultat		1 455	-913 337
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		1 455	-913 337
Sum overføringer og disponeringer		1 455	-913 337



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	145 500	169 700
Sum varige driftsmidler		145 500	169 700
Sum anleggsmidler		145 500	169 700
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		48 523	25 000
Sum varer		48 523	25 000
Fordringer			
Kundefordringer		5 800	
Andre fordringer		16 190	8 216
Sum fordringer		21 990	8 216
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	15 806	16 624
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		15 806	16 624
Sum omløpsmidler		86 319	49 840
SUM EIENDELER		231 819	219 540
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	7, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	1 540 760	1 542 215
Sum opptjent egenkapital		-1 540 760	-1 542 215
Sum egenkapital		-1 510 760	-1 512 215
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	1 260 767	1 176 679
Sum annen langsiktig gjeld		1 260 767	1 176 679
Sum langsiktig gjeld		1 260 767	1 176 679
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		393 676	410 175
Skyldige offentlige avgifter		42 952	40 098
Annen kortsiktig gjeld		45 185	104 803
Sum kortsiktig gjeld		481 812	555 076
Sum gjeld		1 742 580	1 731 755
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		231 819	219 540



Resultatregnskap for 2019
LILLE TRILLE - FROKOST OG LUNSJ SERVICE AS

	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 333 665	1 031 447
Annen driftsinntekt		300 000	0
Sum driftsinntekter		1 633 665	1 031 447
Varekostnad		(628 183)	(457 521)
Lønnskostnad	4	(277 219)	(631 518)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(24 200)	(46 100)
Annen driftskostnad	2	(694 410)	(802 016)
Sum driftskostnader		(1 624 012)	(1 937 156)
Driftsresultat		9 653	(905 708)
Annen renteinntekt		9	7
Sum finansinntekter		9	7
Annen rentekostnad		(8 207)	(7 635)
Sum finanskostnader		(8 207)	(7 635)
Netto finans		(8 198)	(7 628)
Ordinært resultat før skattekostnad		1 455	(913 337)
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
Ordinært resultat		1 455	(913 337)
Årsresultat		1 455	(913 337)
Overføringer			
Udekket tap		1 455	(913 337)
Sum		1 455	(913 337)



Balanse pr. 31. desember 2019
LILLE TRILLE - FROKOST OG LUNSJ SERVICE AS

	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	145 500	169 700
Sum varige driftsmidler		145 500	169 700
Sum anleggsmidler		145 500	169 700
Omløpsmidler			
Varer		48 523	25 000
Sum varer		48 523	25 000
Fordringer			
Kundefordringer		5 800	0
Andre fordringer		16 190	8 216
Sum fordringer		21 990	8 216
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	15 806	16 624
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		15 806	16 624
Sum omløpsmidler		86 319	49 840
Sum eiendeler		231 819	219 540





Balanse pr. 31. desember 2019
LILLE TRILLE - FROKOST OG LUNSJ SERVICE AS

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	7, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	(1 540 760)	(1 542 215)
Sum opptjent egenkapital		(1 540 760)	(1 542 215)
Sum egenkapital		(1 510 760)	(1 512 215)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	1 260 767	1 176 679
Sum annen langsiktig gjeld		1 260 767	1 176 679
Sum langsiktig gjeld		1 260 767	1 176 679
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		393 676	410 175
Skyldige offentlige avgifter		42 952	40 098
Annen kortsiktig gjeld		45 185	104 803
Sum kortsiktig gjeld		481 812	555 076
Sum gjeld		1 742 580	1 731 755
Sum egenkapital og gjeld		231 819	219 540

Sarpsborg, 17. juli 2020

I styret for Lille Trille - Frokost og Lunsj Service AS


Une Karin Peikli
Styrets leder


Hans Jürgen Edling
Styremedlem / Daglig leder



Noter for Lille Trille - Frokost og Lunsj Service AS, 2019

Generelle regnskapsprinsipper

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i henhold til regnskapsloven av 1998 og anbefalinger til god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemte til varig eie eller bruk samt fordringer med forfall senere enn et år fra regnskapsårets utløp er oppført som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler og vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Under langsiktig gjeld er medtatt totalt gjestående saldo på selskapets lån, dvs. første års avdrag på langsiktig gjeld, er ikke skilt ut som kortsiktig gjeld. Øvrig gjeld er klassifisert som kortsiktig.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er ført opp i balansen til historisk anskaffelseskost fratrukket lineære avskrivninger. Det foretas nedvurderinger til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Ved salg av anleggsmidler medtas gevinster som andre driftsinntekter og tap som driftskostnader. Varige driftsmidler avskrives lineært over forventet økonomisk levetid etter følgende avskrivningssatser:

Varer

Varer er vurdert til laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer ved leveringstidspunktet.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Videre drift

I samsvar med regnskapsloven §3-3 bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet.

Selskapet har negativ egenkapital med kr 1.510.760 pr 31.12.2019.

Eierne har lånt inn kr 1.260.767 til delvis dekning av underskuddet.

Utbruddet av korona-viruset har medført redusert omsetning, først ved at selskapet måtte holde stengt i ca 4 uker. Deretter hare avstandsreglene medført at selskapet ikke kan ha full utnyttelse av sitteplassene i kafeen.

Styret vurderer å endre konseptet til å være mere restaurant-preget, ved å sette mer på en fullverdig spisemeny. Man regner da med økt omsetning pr gjest.

Note 2 – Andre driftskostnader

Selskapet har valgt ikke å ha revisor

Selskapet har ingen OTP-ordning.

Note 3 – Driftsmidler

	Biler, inventar
Kostpris 1.1.19	235 213
Tilgang	0
Avgang kostpris	0
Kostpris 31.12.19	235 213
Akkumulerte avskrivninger	89 713
Bokført verdi 31.12.19	145 500
Årets avskrivninger	24.200
Avskrivningssats	10,0% -12,5 %
Avskrivningsmetode	Lineært

På grunn av leiekontraktens løpetid er avskrivningene endret fra 20-25 % til 10-12,5% nå i 2019



Noter for Lille Trille - Frokost og Lunsj Service AS, 2019

Note 4 – Lønnskostnader

Lønnskostnader	2019	2018
Lønn	411 075	712 478
Arbeidsgiveravgift	57 962	100 649
Annen refusjon	-199 856	-187 634
Andre ytelser	8 038	6 215
Sum	277 219	631 518

Ytelser til ledende ansatte	Lønn	Pensjonskostnader	Annen godtgjørelse
Styret	0	0	0
Daglig leder	0	0	0

Note 5 – Skattekostnad

Avstemning fra nominell til faktisk skattesats:	2019	2018
Ordinært årsresultat før skatt	1 455	-913 337
Endringer i midlertidige forskjeller	-4 752	5 110
Permanente forskjeller	0	79 086
Bruk av framførbart underskudd	0	0
Grunnlag betalbar skatt	-3 297	-829 141
22 % (23) skatt, som utgjør sum betalbar skatt på årets resultat	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0

Spesifikasjon av skatteeffekt av midlertidige forskjeller/ Udekket tap:	2019	2018
Driftsmidler	-3 107	9 941
Omløpsmidler	0	0
Underskudd til framføring	-1 470 798	-1 467 501
Sum	-1 456 105	-1 457 560
Utsatt skatt (skattefordel)	-320 343	-320 663
Ikke balanseført utsatt skatt	-320 343	-320 663
Netto utsatt skatt (skattefordel) i balansen	0	0

Note 6 – Bankinnskudd

Hele beløpet er frie midler. Selskapet har ikke benyttet skattetrekkskonto pr 31.12.2019

Note 7 – Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.19	30 000	0	-1 542 215	-1 512 215
Årets resultat	0	0	1 455	1 455
Egenkapital 31.12.19	30 000	0	1 540 760	-1 510 760



Noter for Lille Trille - Frokost og Lunsj Service AS, 2019

Note 8 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr. 31.12.19 utgjør kr. 30 000 og består av 1 000 aksjer pålydende kr. 30. Selskapet har en aksjeklasse.

Selskapets aksjonærer pr. 31.12.19 er:

<u>Eier</u>	<u>Verd</u>	<u>Antall aksjer</u>	<u>Eierandel/stemmeandel</u>
Hans Jürgen Edling, styremedlem/Daglig leder		510	51,0 %
Une Karin Peikli, styrets leder		490	49,0 %
SUM		1 000	100,0%

Note 9 – Langsiktig gjeld

Hovedeier har lånt inn kr 1 260 767 pr 31.12.2019. Dette er ikke beregnet renter.