



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 322 391
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRINES GO'KAKER AS
Forretningsadresse: Gjensidigegården
1920 SØRUMSAND

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: Trine Slemdal Sigvartsen
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, 10.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 705 462	2 448 576
Annen driftsinntekt		750	2 500
Sum inntekter		3 706 212	2 451 076
Kostnader			
Varekostnad		1 401 377	861 696
Lønnskostnad	1	1 754 172	1 151 678
Avskrivning på varige driftsmidler	2	69 547	27 678
Annen driftskostnad	3	1 004 430	680 942
Sum kostnader		4 229 525	2 721 994
Driftsresultat		-523 314	-270 918
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12	57
Sum finansinntekter		12	57
Annen rentekostnad		32 172	19 232
Sum finanskostnader		32 172	19 232
Netto finans		-32 159	-19 175
Ordinært resultat før skattekostnad		-555 473	-290 093
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-121 544	-62 069
Ordinært resultat etter skattekostnad		-433 929	-228 024
Årsresultat		-433 929	-228 024
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-433 929	-228 024
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-433 929	-228 024
Sum overføringer og disponeringer		-433 929	-228 024



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	223 904	102 360
Sum immaterielle eiendeler		223 904	102 360
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	509 574	390 093
Sum varige driftsmidler		509 574	390 093
Sum anleggsmidler		733 478	492 453
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	116 483	81 552
Sum varer		116 483	81 552
Fordringer			
Kundefordringer		48 684	49 992
Andre kortsiktige fordringer		48 756	42 065
Sum fordringer		97 440	92 057
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 434	80 914
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 434	80 914
Sum omløpsmidler		217 356	254 523
SUM EIENDELER		950 834	746 975
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8,10	795 607	361 678
Sum opptjent egenkapital		-795 607	-361 678
Sum egenkapital		-695 607	-261 678
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		352 552	445 663
Sum annen langsiktig gjeld		352 552	445 663
Sum langsiktig gjeld		352 552	445 663
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		479 737	238 825
Skyldig offentlige avgifter		152 185	165 259
Annen kortsiktig gjeld	9	661 968	158 907
Sum kortsiktig gjeld		1 293 890	562 991
Sum gjeld		1 646 442	1 008 654
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		950 834	746 975



**Årsregnskap 2019
for
Trines Gokaker AS**

Organisasjonsnr. 914322391

Utarbeidet av:

Sørum Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Sørum sandvegen 71B
1920 SØRUMSAND
Organisasjonsnr. 976942515



Trines Gokaker AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 705 462	2 448 576
Annen driftsinntekt		750	2 500
Sum driftsinntekter		3 706 212	2 451 076
Driftskostnader			
Varekostnad		1 401 377	861 696
Lønnskostnad	1	1 754 172	1 151 678
Avskrivning på varige driftsmidler	2	69 547	27 678
Annen driftskostnad	3	1 004 430	680 942
Sum driftskostnader		4 229 525	2 721 994
DRIFTSRESULTAT		(523 314)	(270 918)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		12	57
Sum finansinntekter		12	57
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		32 172	19 232
Sum finanskostnader		32 172	19 232
NETTO FINANSPOSTER		(32 159)	(19 175)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(555 473)	(290 093)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(121 544)	(62 069)
ORDINÆRT RESULTAT		(433 929)	(228 024)
ÅRSRESULTAT		(433 929)	(228 024)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(433 929)	(228 024)
SUM OVERF. OG DISP.		(433 929)	(228 024)



Trines Gokaker AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	223 904	102 360
Sum immaterielle eiendeler		223 904	102 360
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	509 574	390 093
Sum varige driftsmidler		509 574	390 093
SUM ANLEGGSMIDLER		733 478	492 453
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	116 483	81 552
Fordringer			
Kundefordringer		48 684	49 992
Andre kortsiktige fordringer		48 756	42 065
Sum fordringer		97 440	92 057
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 434	80 914
SUM OMLØPSMIDLER		217 356	254 523
SUM EIENDELER		950 834	746 975
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8,10	(795 607)	(361 678)
Sum opptjent egenkapital		(795 607)	(361 678)
SUM EGENKAPITAL		(695 607)	(261 678)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		352 552	445 663
Sum annen langsiktig gjeld		352 552	445 663
SUM LANGSIKTIG GJELD		352 552	445 663
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		479 737	238 825
Skyldig offentlige avgifter		152 185	165 259
Annen kortsiktig gjeld	9	661 968	158 907
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 293 890	562 991
SUM GJELD		1 646 442	1 008 654
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		950 834	746 975

Sørumsand, 31.08.2020

Underskrifter

Årsregnskap for Trines Gokaker AS

Organisasjonsnr. 914322391



Trines Gokaker AS

Balanse pr. 31.12.2019

Note	31.12.2019	31.12.2018
------	------------	------------



Trines Gokaker AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet og utførelsen.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (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 ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ikke tegnet pensjonsavtale i 2019. Ut fra ansettelsene og stillingsprosentene må man vurdere om dette skal gjøres i 2020.



Trines Gokaker AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 529 624	1 004 738
Arbeidsgiveravgift	216 348	142 287
Andre lønnsrelaterte ytelser	8 200	4 652
Totalt	1 754 172	1 151 678

Aksjonær og daglig leder Trine Slemdal hevet kr.147.408,- i lønn i tillegg til fri telefon.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	466 410
+ Tilgang	189 028
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	655 438
Akk. av/nedskr. pr 1/1	76 318
+ Ordinære avskrivninger	69 547
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	145 864
Balansført verdi pr 31/12	509 574
Prosentstøtte for ord.avskr	10-33

Note 3 - Annen driftskostnad

Styret har funnet det forsvarlig å gjøre fravalg av revisjon, etter fullmakt fra generalforsamlingen, slik at det ikke er noen form for honorar eller andre kostnader til dette. Denne beslutningen føler styret seg komfortable med ut fra størrelsen og kompleksiteten av driften.



Trines Gokaker AS

Noter 2019

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	-555 473
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	0
+/- Permanente forskjeller	3 000
= Grunnlag for årets skattekostnad	-552 473
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	-30 734
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	583 207
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	0
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	-121 544
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	-121 544
= Skattekostnad i resultatregnskapet	-121 544

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	36 731	15 997
+ Utestående fordringer	-10 000	-20 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 044 477	461 270
= Grunnlag utsatt skatt	-1 017 746	-465 273
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 017 746	465 273
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 017 746	465 273
Utsatt skattefordel	223 904	102 360



Trines Gokaker AS

Noter 2019

Note 5 - Varer

	2019	2018
Varer	116 483	81 552

Varene er oppført til kostpris i regnskapet.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Herav bundet på skattetrekkkonto kr. 30,- mens skyldig skattetrekk viste kr. 54.224,- Styret er klar over sitt ansvar ved at man ikke bruker skattetrekkkonto slik lovverket tilsier.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 1.000 aksjer hver pålydende kr 100,- samlet aksjekapital utgjør kr 100.000,- Alle aksjer er i samme aksjeklasse og har lik stemmerett og lik rett til utbytte. Styret har ikke belastet regnskapet med honorar eller annen godtgjørelse for styrearbeidet.

Aksjonær navn	Antall aksjer
Trine Slemdal Sigvartsen	1000

Note 8 - Annen innskutt egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	-361 678	-261 678
-Til årets resultat			-433 929	-433 929
Pr 31.12.	100 000	0	-795 607	-695 607



Trines Gokaker AS

Noter 2019

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

	2019	2018
Salg av gavekort	10 391	12 141
Gjeld til ansatte og aksjonærer	31 759	25 247
Skyldig feriepenger	137 887	92 998
Lån eier	125 138	0
Lån private	268 000	0
Annen kortsiktig gjeld	573 175	130 386

Note 10 - Fortsatt drift

Egenkapitalen er tapt. Styret er klar over sitt ansvar. I 2019 ble det utført utvidelser av driften, som førte med seg mer kostnader. Det ble investert i nytt utstyr som ikke ble utnyttet fullt ut før i 2020. Tiltak som er gjort i 2020; Det er kortet ned på middagsservering, færre ansatte, og satt i gang med pizza og brødbaking. Dette har vært svært positivt for bedriften. Det er også store planer om litt større arrangementer, hvilket har blitt satt på vent pga. korona-situasjonen.

Etter balansedagen har det også oppstått en rekke forhold i Norge og internasjonalt, som følge av spredning av koronavirus. Det er fortsatt stor usikkerhet vedrørende hvordan denne ekstraordinære situasjonen vil påvirke selskapets forretningsdrift.

Eiere har også lagt inn frisk kapital i 2020 og har tro på videre drift.