



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 713 238
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HORECA GRUPPEN AS
Forretningsadresse: Karihaugveien 89
1086 OSLO

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: Jörg Otto Stehl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.11.2020

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 | | 1 144 560 | 510 226 |
| Sum inntekter | | 1 144 560 | 510 226 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1,2 | 842 768 | 460 320 |
| Annen driftskostnad | 1 | 233 972 | 144 853 |
| Sum kostnader | | 1 076 740 | 605 173 |
| Driftsresultat | | 67 820 | -94 946 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 106 | 70 |
| Sum finansinntekter | | 106 | 70 |
| Annen rentekostnad | | 1 165 | |
| Annen finanskostnad | | 727 | 70 |
| Sum finanskostnader | | 1 892 | 70 |
| Netto finans | | -1 786 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 66 035 | -94 946 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 66 035 | -94 946 |
| Årsresultat | | 66 035 | -94 946 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 66 035 | -94 946 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 66 035 | -94 946 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 66 035 | -94 946 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | 14 250 | 14 250 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 14 250 | 14 250 |
| Sum anleggsmidler | | 14 250 | 14 250 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 195 040 | 189 952 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 15 982 | 14 788 |
| Sum fordringer | | 211 023 | 204 740 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 3 | 192 589 | 104 431 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 192 589 | 104 431 |
| Sum omløpsmidler | | 403 612 | 309 172 |
| SUM EIENDELER | | 417 862 | 323 422 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,5 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 4 | -5 570 | -5 570 |
| Sum innskutt egenkapital | | 24 430 | 24 430 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Udekket tap | 4 | 28 912 | 94 946 |
| Sum opptjent egenkapital | | -28 912 | -94 946 |
| Sum egenkapital | | -4 482 | -70 516 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 300 000 | 300 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 300 000 | 300 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 300 000 | 300 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 23 067 | 44 020 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 99 277 | 49 918 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 122 344 | 93 938 |
| Sum gjeld | | 422 344 | 393 938 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 417 862 | 323 422 |



Horeca Gruppen AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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. 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 på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Noter for Horeca Gruppen AS

Organisasjonsnr. 920713238



Horeca Gruppen AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad, ansatte og ytelser til ledelse og styre

| | I år | I fjor |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Lønn | 720 333 | 393 748 |
| Arbeidsgiveravgift | 105 327 | 56 879 |
| Pensjonskostnader | 13 891 | 7 453 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 3 217 | 2 240 |
| Totalt | 842 768 | 460 320 |

Antall utførte årsverk i regnskapsåret er 1.

Det var 1 ansatt pr. 31.12.2019

Ytelser til ledende personer og revisor

| | |
|--------------------------------|---------|
| Daglig leder / Styreleder | 677 362 |
| Andre Styremedlemmer | 0 |
| Revisjonshonorar | 0 |
| Annen godtgjørelse til revisor | 0 |

Note 2 - Pensjonsforpliktelser

Selskapet har opprettet pensjonsavtale i henhold til lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 - Bundne bankinnskudd

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Note 4 - Egenkapital og disponering

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs fond | Fond for vurderings- forskjeller | Annen egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|------------------|--|----------------------|
| Pr 1.1. Pr 1.1. | 30 000 | 0 | 0 | -100 516 |
| +Fra årets resultat | | | 0 | 66 035 |
| -Til årets resultat | | | 0 | 0 |
| +/-Andre transaksjoner: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pr 31.12. | 30 000 | 0 | 0 | -34 482 |

Selskapet har negativ egenkapital. Aksjonærer har lånt inn midler og selskapet har ikke problemer med å gjøre opp sine forpliktelser.

Noter for Horeca Gruppen AS

Organisasjonsnr. 920713238



Horeca Gruppen AS

Noter 2019

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 30 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 4 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

| Navn | Foretaksnr | Antall | Eierandel |
|------------------|-------------|--------|-----------|
| Jörg Otto Stehl | | 12 000 | 40,00 % |
| Rehan Holding AS | 922 158 797 | 6 000 | 20,00 % |
| Naomi Holding AS | 995 975 521 | 6 000 | 20,00 % |
| Norsk Innkjøp AS | 912 686 612 | 6 000 | 20,00 % |

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

| | Antall | Eierandel |
|---------------------|--------|-----------|
| Daglig leder | 12 000 | 40,00 % |
| Medlemmer av styret | 12 000 | 40,00 % |

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

Inkludert i øvrig langsiktig gjeld er kr 300 000 gjeld til aksjonærer. Lånet er renteberegnet med kr 0.



Horeca Gruppen AS

Resultatregnskap

| | Note | 2019 | mar 18-des 18 |
|--|------|------------------|-----------------|
| DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 144 560 | 510 227 |
| Sum driftsinntekter | | 1 144 560 | 510 227 |
| Driftskostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1,2 | 842 768 | 460 320 |
| Annen driftskostnad | 1 | 233 972 | 144 853 |
| Sum driftskostnader | | 1 076 740 | 605 173 |
| DRIFTSRESULTAT | | 67 820 | (94 946) |
| FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 106 | 70 |
| Sum finansinntekter | | 106 | 70 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 1 165 | 0 |
| Annen finanskostnad | | 727 | 70 |
| Sum finanskostnader | | 1 892 | 70 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (1 786) | (0) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 66 035 | (94 946) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 66 035 | (94 946) |
| ÅRSRESULTAT | | 66 035 | (94 946) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Fremføring av udekket tap | | 66 035 | (94 946) |
| SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER | | 66 035 | (94 946) |

Årsregnskap for Horeca Gruppen AS

Organisasjonsnr. 920713238



Horeca Gruppen AS

Balanse pr. 31.12.2019

| | Note | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--------------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | 14 250 | 14 250 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 14 250 | 14 250 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 14 250 | 14 250 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 195 040 | 189 952 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 15 982 | 14 788 |
| Sum fordringer | | 211 023 | 204 740 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 3 | 192 589 | 104 431 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 403 612 | 309 172 |
| SUM EIENDELER | | 417 862 | 323 422 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,5 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 4 | (5 570) | (5 570) |
| Sum innskutt egenkapital | | 24 430 | 24 430 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 4 | (28 912) | (94 946) |
| Sum opptjent egenkapital | | (28 912) | (94 946) |
| SUM EGENKAPITAL | | (4 482) | (70 516) |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 300 000 | 300 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 300 000 | 300 000 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 300 000 | 300 000 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 23 067 | 44 020 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 99 277 | 49 919 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 122 344 | 93 938 |
| SUM GJELD | | 422 344 | 393 938 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 417 862 | 323 422 |

OSLO den 01.11.2020

Jørg Otto Stehl
Styreleder / Daglig leder

Muhammed Rehan Bhatti
Styremedlem

Årsregnskap for Horeca Gruppen AS

Organisasjonsnr. 920713238



**Årsregnskap 2019
for
Horeca Gruppen AS**