



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 915 123 171  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERSLEB GRILL & BISTRO AS  
Forretningsadresse: Herslebs gate 7A  
0561 OSLO

### 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: Barbro Andersson  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2018

### 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, 13.05.2019



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 719 194	2 127 914
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 719 194</b>	<b>2 127 914</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		788 016	1 080 613
Lønnskostnad	1	90 877	134 980
Avskrivning på varige driftsmidler	2	25 000	25 000
Annen driftskostnad		894 698	903 077
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 798 591</b>	<b>2 143 670</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-79 397</b>	<b>-15 756</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		15	22
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>15</b>	<b>22</b>
Annen rentekostnad		3	26
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3</b>	<b>26</b>
<b>Netto finans</b>		<b>12</b>	<b>-3</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-79 384</b>	<b>-15 759</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	33 817	-2 531
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-113 201</b>	<b>-13 228</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-113 201</b>	<b>-13 228</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-113 201</b>	<b>-13 228</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-113 201	-13 228
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-113 201</b>	<b>-13 228</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		33 817
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>33 817</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	179 167	204 167
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>179 167</b>	<b>204 167</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>179 167</b>	<b>237 984</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		18 440	17 613
<b>Sum varer</b>		<b>18 440</b>	<b>17 613</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		2 851	3 540
Andre kortsiktige fordringer		9 356	4 848
<b>Sum fordringer</b>		<b>12 207</b>	<b>8 388</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	39 055	41 567
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>39 055</b>	<b>41 567</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>69 702</b>	<b>67 568</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>248 869</b>	<b>305 552</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Annen innskutt egenkapital	6	-5 666	-5 666
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>24 334</b>	<b>24 334</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	6	214 625	101 423
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-214 625</b>	<b>-101 423</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-190 291</b>	<b>-77 089</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		39 469	33 861
Skyldig offentlige avgifter		29 088	19 790
Annen kortsiktig gjeld	7	370 603	328 990
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>439 160</b>	<b>382 641</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>439 160</b>	<b>382 641</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>248 869</b>	<b>305 551</b>



```
\rtf1\ansi\deff4\deflang1033\deflangfe1044
\fonttbl
\font\swiss\prq1 Arial;

\colortbl;
\red0\green0\blue0;

\stylesheet
\so\ql\plain\f0\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Normal;
\l1\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1
\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \sb567 \sa567
\sl567 \qc\plain\f0\fs44\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Overskrift, forside;
\l2\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1
\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \sb567 \sa567
\sl567 \qc\plain\f0\fs28\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Liten overskrift, forside;
\l3\sb238 \sa79 \ql\tx1134\plain\f0\fs24\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Note overskrift;
\l4\ql\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Note spesifikasjon1;
\l5\ql\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Note spesifikasjon2;
\l6\ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Note
spesifikasjon3;
\l7\ql\tx4819\tx6236\tx7654\tx9071\plain\f0\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0
Note spesifikasjon4;
\l8\ql\tx4535\tx5669\tx6803\tx7937\tx9071\plain\f0\fs18\cf1
\sbasedon222\snext0 Note spesifikasjon5;
\l9\ql\tx3969\tx5102\tx6236\tx7370\tx8504\tx9638\plain\f0\fs18\cf1
\sbasedon222\snext0 Note spesifikasjon6;
\l10\ql\plain\f0\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Note tekst;
\l11\ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0
Overskrift 1;
\l12\sb62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0
Overskrift 2;
\l13\sb119 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0
Overskrift 3;
\l14\sb119 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs24\cf1 \b \sbasedon222\snext0
Overskrift 4;
\l15\sb119 \sa62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1
\sbasedon222\snext0 Overskrift 5;
\l16\sb119 \sa62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1
\sbasedon222\snext0 Overskrift 6;
\l17\sb119 \sa62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1
\sbasedon222\snext0 Overskrift 7;
\l18\sb119 \sa62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1
\sbasedon222\snext0 Overskrift 8;
\l19\ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Resultat
og balanse;
\l20\brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1
\brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1
\ql\tx9354\plain\f0\fs16\cf1 \sbasedon222\snext0 Bunnteksttekst, resultat;
\l21\brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1
\brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1
\ql\tx4422\tx8504\plain\f0\fs24\cf1 \sbasedon222\snext0 Topptekst, resultat, linje
1;
```



\s22\s289 \sa227 \ql\tqc\tx4422\plain\f0\fs36\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Topptekst, resultat, linje 2;  
\s23\s227 \sa227 \ql\tqr\tx5102\tqr\tx6690\tqr\tx8391\plain\f0\fs18\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Topptekst, resultat, linje 3 - kolonneoverskrifter;  
\s24\sa62 \ql\tqr\tx5102\tqr\tx6803\tqr\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 1;  
\s25\sa62 \ql\tqr\tx5102\tqr\tx6803\tqr\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 2;  
\s26\sa62 \ql\tqr\tx5102\tqr\tx6803\tqr\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 3;  
\s27\sa62 \ql\tqr\tx5102\tqr\tx6803\tqr\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 4;  
\s28\sa62 \ql\tqr\tx5102\tqr\tx6803\tqr\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 5;  
\s29\sa62 \ql\tqr\tx5102\tqr\tx6803\tqr\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 6;  
\s30\sa119 \ql\tqr\tx5102\tqr\tx6803\tqr\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 7;  
\s31\s262 \sa119 \ql\tqr\tx5102\tqr\tx6803\tqr\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 8;

\info  
\title OFFREGN  
\author  
\creatim\yr2016\mo1\dy31\hr14\min40  
\\*company  
\paperw11906\paperh16838\ps9\margl1701\margt1134\margr737\margb709\deftab709\headery709\footery567\colsx709  
\pard  
\s0\ql\plain\f0\fs20\cf1 \line \line \line \par  
\pard  
\s1\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1  
\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \sb567 \sa567  
\s1567 \qc\plain\f0\fs44\cf1 \b \line  
\C5rsregnskap  
for\line  
\line  
  
\pard  
\s2\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1  
\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \sb567 \sa567  
\s1567 \qc\plain\f0\fs28\cf1 \b  
Foretaksnr. \par  
\pard  
\s0\ql\plain\f0\fs20\cf1 \line \line \line  
  
\par



Hersleb Grill & Bistro AS

## Resultatregnskap

	Note	2017	2016
<b>DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		1 719 194	2 127 914
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 719 194</b>	<b>2 127 914</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		788 016	1 080 613
Lønnskostnad	1	90 877	134 980
Avskrivning på varige driftsmidler	2	25 000	25 000
Annen driftskostnad		894 698	903 077
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 798 591</b>	<b>2 143 670</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(79 397)</b>	<b>(15 756)</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		15	22
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>15</b>	<b>22</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		3	26
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3</b>	<b>26</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>12</b>	<b>(3)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(79 384)</b>	<b>(15 759)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	33 817	(2 531)
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(113 201)</b>	<b>(13 228)</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>(113 201)</b>	<b>(13 228)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Fremføring av udekket tap		(113 201)	(13 228)
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>(113 201)</b>	<b>(13 228)</b>



Hersleb Grill & Bistro AS

## Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	0	33 817
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>33 817</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	179 167	204 167
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>179 167</b>	<b>204 167</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>179 167</b>	<b>237 984</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		2 851	3 540
Andre kortsiktige fordringer		9 356	4 848
<b>Sum fordringer</b>		<b>12 207</b>	<b>8 388</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	39 055	41 567
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>69 702</b>	<b>67 568</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>248 869</b>	<b>305 552</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	(5 666)	(5 666)
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>24 334</b>	<b>24 334</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	6	(214 625)	(101 423)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(214 625)</b>	<b>(101 423)</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>(190 291)</b>	<b>(77 089)</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		39 469	33 861
Skyldig offentlige avgifter		29 088	19 790
Annen kortsiktig gjeld	7	370 603	328 990
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>439 160</b>	<b>382 641</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>439 160</b>	<b>382 641</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>248 869</b>	<b>305 552</b>

Oslo, 31.05.2018

Humayan Kabir Bhuiyan  
Styrets leder



Hersleb Grill & Bistro AS

## Noter 2017

### Regnskapsprinsipper:

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

#### Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

#### Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

#### Råvarer og varer i arbeid

Ved beregning av anskaffelseskost, er gjennomsnittlig anskaffelseskost lagt til grunn. Ved beregning av virkelig verdi er gjenanskaffelseskost anvendt som en tilnærming til virkelig verdi.

#### 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 (23 %) 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.

### Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1,5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	80 587	118 300
Arbeidsgiveravgift	9 944	16 680
Andre lønnsrelaterte ytelser	345	0
<b>Totalt</b>	<b>90 877</b>	<b>134 980</b>

### Ytelser til ledende personer og revisor

Noter for Hersleb Grill & Bistro AS

Organisasjonsnr. 915123171



Hersleb Grill & Bistro AS

## Noter 2017

Selskapet var i 2017 ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon.

### Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	250 000
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	250 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	45 833
+ Ordinære avskrivninger	25 000
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	70 833
Balanseført verdi pr 31/12	179 167
Prosentats for ord.avskr	10-10

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-79 384
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-3 000
= Inntekt	-82 384

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	33 817
= Ordinær skattekostnad	33 817
Skattesats i inntektsåret	24

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	67 167	64 167
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	287 457	205 073

Noter for Hersleb Grill & Bistro AS

Organisasjonsnr. 915123171



Hersleb Grill & Bistro AS

## Noter 2017

= Grunnlag utsatt skatt	-220 291	-140 906
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	220 291	140 906
= Grunnlag utsatt skattefordel	220 291	140 906
Utsatt skattefordel	50 666	33 817
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	220 291	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	50 666	0

### Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2017	2016	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	67 167	64 167	-3 000
Sum	67 167	64 167	-3 000
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			-3 000

### **Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.**

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0.

### **Note 5 - Selskapskapital**

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 300 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Humayun Kabir Bhuiyan	100	100,00 %

### **Note 6 - Udekket tap**

Noter for Hersleb Grill & Bistro AS

Organisasjonsnr. 915123171



Hersleb Grill & Bistro AS

## Noter 2017

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-107 089	-77 089
Anvendt til årsresultat	XXXX	-113 201	-113 201
<b>Pr 31.12.</b>	<b>30 000</b>	<b>-220 291</b>	<b>-190 291</b>

### Note 7 - Annen kortsiktig gjeld

I posten annen kortsiktig gjeld, inngår gjeld til eier på kr. 348.981.