



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 472 072
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LE TROU AU MUR AS
Forretningsadresse: Thomas Heftyes gate 41A
0267 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: Ingeborg Lind Werring
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.02.2020

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, 02.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		940 500	296 656
Annen driftsinntekt		7 231	
Sum inntekter		947 731	296 656
Kostnader			
Varekostnad		582 968	186 566
Lønnskostnad	1	467 092	81 510
Annen driftskostnad	1	272 715	101 215
Sum kostnader		1 322 775	369 291
Driftsresultat		-375 044	-72 635
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		742	100
Sum finansinntekter		742	100
Annen finanskostnad		717	
Sum finanskostnader		717	
Netto finans		24	100
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-375 020	-72 535
Ordinært resultat etter skattekostnad		-375 020	-72 535
Årsresultat		-375 020	-72 535
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-375 020	-72 535
Totalresultat		-375 020	-72 535
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-375 020	-72 535
Sum overføringer og disponeringer		-375 020	-72 535



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		72 072	72 000
Sum finansielle anleggsmidler		72 072	72 000
Sum anleggsmidler		72 072	72 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		175 508	97 516
Fordringer			
Kundefordringer		9 694	154 326
Andre fordringer		8 073	21 174
Sum fordringer		17 767	175 500
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	514 629	759 044
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		514 629	759 044
Sum omløpsmidler		707 904	1 032 061
SUM EIENDELER		779 976	1 104 061
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	93 000	93 000
Sum innskutt egenkapital		93 000	93 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Udekket tap	6	447 554	72 535
Sum opptjent egenkapital		-447 554	-72 535
Sum egenkapital		-354 554	20 465
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	1 009 000	1 009 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 009 000	1 009 000
Sum langsiktig gjeld		1 009 000	1 009 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 150	18 372
Skyldige offentlige avgifter		82 291	49 697
Annen kortsiktig gjeld		41 089	6 526
Sum kortsiktig gjeld		125 530	74 595
Sum gjeld		1 134 530	1 083 595
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		779 976	1 104 061



LE TROU AU MUR AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost (FIFO-prinsippet) og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp). For råvarer er gjenanskaffelseskost anvendt ved vurdering av virkelig verdi som en tilnærming.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Pensjoner

Hvis selskapet har en innskuddsbasert obligatorisk tjenstepensjonsordning (tilskudsplan), så blir årets premie kostnadsføres løpende.

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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



LE TROU AU MUR AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnader, antall ansatte, ytelse til ledelse og styre mv

Antall ansatte0: 2 personer.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2019
Lønn	69 977	402 230
Arbeidsgiveravgift	9 866	57 133
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 667	7 729
Samlede lønnskostnader	81 510	467 092

Selskapet har ikke innført innskuddsbasert obligatorisk tjenstepensjon.

Det er ikke avtalt særskilte ytelser, bonus, opsjoner, pensjonsforpliktelser eller sluttvederlag til styre eller daglig leder.

Revisor

Selskapet oppfyller vilkårene i aksjeloven § 7-6 første ledd til å unnlate revisjon og har dermed ingen revisjonskostnader.

Note 2 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	0	0
+ Varelager	0	0
+ Utestående fordringer	0	0
= Grunnlag utsatt skatt	0	0
Utsatt skatt 22 %	0	0



LE TROU AU MUR AS

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	- 375 020
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	0
+/- Permanente forskjeller	1 269
= Grunnlag for årets skattekostnad	- 373 751
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	0
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	0
+ Mottatt konsernbidrag, balanseført, dekning skm. undersk.	0
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	- 373 751
+ Mottatt konsernbidrag, balanseført, til beskatning i år	0
- Ytet konsernbidrag	0
= Skattepliktig inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	- 373 751

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.lag for betalbar skatt i resultat x 22 %)	0
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	0
+/- Skattevirkning av konsernbidrag	0
= Skattekostnad (22 % av grunnlag for årets skattekostnad)	0
+/- For mye, ref.bar skatt tidligere år	0
= Skattekostnad i resultatregnskapet	0

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	0
+/- Skattevirkning av konsernbidrag	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd som er skattetreksinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr. 27.958.



LE TROU AU MUR AS

Noter 2019

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 31.000 aksjer hver pålydende kr. 3, samlet aksjekapital utgjør kr. 93 000.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Maud Ellen Rollof	5.000
Hestia Werring AS	26.000

Hestia Werring AS eies 87,98 % av styrets leder Ingeborg Lind Werring og 12,02 % av Kantaka AS, som igjen eies 100 % av styrets leder Ingeborg Lind Werring.

Note 6 - Egenkapitalendringer i året

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.18	93 000	- 72 535	20 465
+Fra årets resultat		- 375 020	- 375 020
Pr. 31.12.19	93 000	- 447 554	- 354 554

Note 7 - Midlertidige forskjeller

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2019	2018	Endring
+ Driftsmidler inkl. Goodwill	0	0	0
+ Varelager	0	0	0
+ Utestående fordringer	0	0	0
+ Andre forskjeller	0	0	0
Sum	0	0	0
Oppskrivning av anleggsmidler i året			0
Diff. skattem.inng.verdi og virkelig verdi (eiendel)			0
Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			0

Note 8 – Konvertibelt lån

Selskapet har et konvertibelt lån til Hestia Werring AS på kr. 937.000.

Lånet kan konverteres til aksjer i selskapet, til kr. 3 pr. aksje.