



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 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: Humayun Kabir Bhuiyan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2020

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, 18.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 783 493	1 670 975
Annen driftsinntekt		532 437	
Sum inntekter		2 315 929	1 670 975
Kostnader			
Varekostnad		933 703	807 491
Lønnskostnad	1,4	129 046	23 644
Avskrivning på varige driftsmidler	6	45 833	25 000
Annen driftskostnad		967 887	914 296
Sum kostnader		2 076 470	1 770 430
Driftsresultat		239 459	-99 455
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14	18
Sum finansinntekter		14	18
Annen rentekostnad		926	41
Annen finanskostnad		460	
Sum finanskostnader		1 386	41
Netto finans		-1 371	-22
Ordinært resultat før skattekostnad		238 088	-99 477
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-14 629	
Ordinært resultat etter skattekostnad		252 717	-99 477
Årsresultat		252 717	-99 477
Årsresultat etter minoritetsinteresser		252 717	-99 477
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		252 717	-99 477
Sum overføringer og disponeringer		252 717	-99 477



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		14 629	
Sum immaterielle eiendeler		14 629	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.			154 167
Sum varige driftsmidler			154 167
Sum anleggsmidler		14 629	154 167
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			15 181
Sum varer			15 181
Fordringer			
Kundefordringer		400 000	
Sum fordringer		400 000	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		23 923	55 668
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		23 923	55 668
Sum omløpsmidler		423 923	70 849
SUM EIENDELER		438 552	225 015
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			-5 666
Udekket tap		67 051	314 102
Sum opptjent egenkapital		-67 051	-319 768
Sum egenkapital		-37 051	-289 768
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 840	41 438
Skyldig offentlige avgifter		-567	42 348
Annen kortsiktig gjeld	5	463 330	430 997
Sum kortsiktig gjeld		475 603	514 784
Sum gjeld		475 603	514 784
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		438 552	225 015



**Årsregnskap 2019
for
Hersleb Grill & Bistro AS**

Organisasjonsnr. 915123171



Hersleb Grill & Bistro AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 783 493	1 670 975
Annen driftsinntekt		532 437	0
Sum driftsinntekter		2 315 929	1 670 975
Driftskostnader			
Varekostnad		933 703	807 491
Lønnskostnad	1,4	129 046	23 644
Avskrivning på varige driftsmidler	6	45 833	25 000
Annen driftskostnad		967 887	914 296
Sum driftskostnader		2 076 470	1 770 430
DRIFTSRESULTAT		239 459	(99 455)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		14	18
Sum finansinntekter		14	18
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		926	41
Annen finanskostnad		460	0
Sum finanskostnader		1 386	41
NETTO FINANSPOSTER		(1 371)	(22)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		238 088	(99 477)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(14 629)	0
ORDINÆRT RESULTAT		252 717	(99 477)
ÅRSRESULTAT		252 717	(99 477)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		252 717	(99 477)
SUM OVERF. OG DISP.		252 717	(99 477)



Hersleb Grill & Bistro AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		14 629	0
Sum immaterielle eiendeler		14 629	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		0	154 167
Sum varige driftsmidler		0	154 167
SUM ANLEGGSMIDLER		14 629	154 167
OMLØPSMIDLER			
Varer		0	15 181
Fordringer			
Kundefordringer		400 000	0
Sum fordringer		400 000	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		23 923	55 668
SUM OMLØPSMIDLER		423 923	70 849
SUM EIENDELER		438 552	225 015
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	(5 666)
Udekket tap		(67 051)	(314 102)
Sum opptjent egenkapital		(67 051)	(319 768)
SUM EGENKAPITAL		(37 051)	(289 768)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		12 841	41 438
Skyldig offentlige avgifter		(567)	42 348
Annen kortsiktig gjeld	5	463 330	430 997
SUM KORTSIKTIG GJELD		475 603	514 784
SUM GJELD		475 603	514 784
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		438 552	225 015

Oslo, 06.08.2020

Humayun Kabir Bhuiyan
Styrets leder



Hersleb Grill & Bistro AS

Balanse pr. 31.12.2019

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



Hersleb Grill & Bistro 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).

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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

Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader. Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om tjenstepensjon. Selskapets tilskuddsbaserte pensjonsordning tilfredstiller kravene etter denne lov.

Note 1

	I år	I fjor
Lønn	113 099	18 050
Arbeidsgiveravgift	15 947	5 594
Totalt	129 046	23 644

Noter for Hersleb Grill & Bistro AS

Organisasjonsnr. 915123171



Hersleb Grill & Bistro AS

Noter 2019

NOTE 2

Aksjekapital

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

Selskapet har 1 aksjonær

Navn	Antall Eierandel
Bhuiyan Humayun Kabir	100 100 %

NOTE 3

Skattegrunnlag/skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	238 088
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	28 094
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	266 182
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	266 182
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-14 629
= Ordinær skattekostnad	-14 629

Noter for Hersleb Grill & Bistro AS

Organisasjonsnr. 915123171



Hersleb Grill & Bistro AS

Noter 2019

Skattesats i inntektsåret 22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

NOTE 4

Ytelser til daglig leder, styre og revisor

Daglig leder	30 000,-
Styre	0

NOTE 5

Fortsatt drift

Firma er ikke i drift siden Januar 2020

NOTE 6

Avskrivninger

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	250 000
+ Tilgang	0
- Avgang	250 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	0
Akk. av/nedskr. pr 1/1	95 833
+ Ordinære avskrivninger	45 833
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	141 666
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0
Balanseført verdi pr 31/12	0

Noter for Hersleb Grill & Bistro AS

Organisasjonsnr. 915123171



Hersleb Grill & Bistro AS

Noter 2019

Prosentats for ord.avskr

20-20

Note 1 - Lønnskostnad

Note 2 - Lønnskostnad

Note 3 - Lønnskostnad

Note 4 - Lønnskostnad

Note 5 - Lønnskostnad

Note 6 - Avskrivning på varige driftsmidler

Noter for Hersleb Grill & Bistro AS

Organisasjonsnr. 915123171