



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	917 687 757
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	LILLE TRILLE - FROKOST OG LUNSJ SERVICE AS
Forretningsadresse:	Glengsgata 30 1706 SARPSBORG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2018 - 31.12.2018
-------------------------	-------------------------

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:	Jurgen Edling
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	27.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 20.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 031 447	621 512
Sum inntekter		1 031 447	621 512
Kostnader			
Varekostnad		457 521	330 154
Lønnskostnad	4	631 518	467 881
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	46 100	19 412
Annen driftskostnad	2	802 016	426 311
Sum kostnader		1 937 156	1 243 759
Driftsresultat		-905 708	-622 247
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7	35
Sum finansinntekter		7	35
Annen rentekostnad		7 635	1 096
Sum finanskostnader		7 635	1 096
Netto finans		-7 628	-1 061
Ordinært resultat før skattekostnad		-913 337	-623 309
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-913 337	-623 309
Årsresultat		-913 337	-623 309
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-913 337	-623 309
Sum overføringer og disponeringer		-913 337	-623 309



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	169 700	195 700
Sum varige driftsmidler		169 700	195 700
Sum anleggsmidler		169 700	195 700
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		25 000	25 000
Sum varer		25 000	25 000
Fordringer			
Andre fordringer		8 216	34 040
Sum fordringer		8 216	34 040
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	16 624	18 469
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		16 624	18 469
Sum omløpsmidler		49 840	77 509
SUM EIENDELER		219 540	273 209
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	7, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Udekket tap	7	1 542 215	628 879
Sum opptjent egenkapital		-1 542 215	-628 879
Sum egenkapital		-1 512 215	-598 879
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	1 176 679	556 460
Sum annen langsiktig gjeld		1 176 679	556 460
Sum langsiktig gjeld		1 176 679	556 460
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		410 175	223 167
Skyldige offentlige avgifter		40 098	54 685
Annen kortsiktig gjeld		104 803	37 776
Sum kortsiktig gjeld		555 076	315 628
Sum gjeld		1 731 755	872 088
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		219 540	273 209



Resultatregnskap for 2018
LILLE TRILLE - FROKOST OG LUNSJ SERVICE AS

	Note	2018	2017
Salgsinntekt		1 031 447	621 512
Sum driftsinntekter		1 031 447	621 512
Varekostnad		(457 521)	(330 154)
Lønnskostnad	4	(631 518)	(467 881)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(46 100)	(19 412)
Annen driftskostnad	2	(802 016)	(426 311)
Sum driftskostnader		(1 937 156)	(1 243 759)
Driftsresultat		(905 708)	(622 247)
Annen renteinntekt		7	35
Sum finansinntekter		7	35
Annen rentekostnad		(7 635)	(1 096)
Sum finanskostnader		(7 635)	(1 096)
Netto finans		(7 628)	(1 061)
Ordinært resultat før skattekostnad		(913 337)	(623 309)
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
Ordinært resultat		(913 337)	(623 309)
Årsresultat		(913 337)	(623 309)
Overføringer			
Udekket tap		(913 337)	(623 309)
Sum		(913 337)	(623 309)



Balanse pr. 31. desember 2018
LILLE TRILLE - FROKOST OG LUNSJ SERVICE AS

	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	169 700	195 700
Sum varige driftsmidler		169 700	195 700
Sum anleggsmidler		169 700	195 700
Omløpsmidler			
Varer		25 000	25 000
Sum varer		25 000	25 000
Fordringer			
Andre fordringer		8 216	34 040
Sum fordringer		8 216	34 040
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	16 624	18 469
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		16 624	18 469
Sum omløpsmidler		49 840	77 509
Sum eiendeler		219 540	273 209




Balanse pr. 31. desember 2018
LILLE TRILLE - FROKOST OG LUNSJ SERVICE AS

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	7, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	(1 542 215)	(628 879)
Sum opptjent egenkapital		(1 542 215)	(628 879)
Sum egenkapital		(1 512 215)	(598 879)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	1 176 679	556 460
Sum annen langsiktig gjeld		1 176 679	556 460
Sum langsiktig gjeld		1 176 679	556 460
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		410 175	223 167
Skyldige offentlige avgifter		40 098	54 685
Annen kortsiktig gjeld		104 803	37 776
Sum kortsiktig gjeld		555 076	315 628
Sum gjeld		1 731 755	872 088
Sum egenkapital og gjeld		219 540	273 209

Sarpsborg, 27. mai 2019

I styret for Lille Trille - Frokost og Lunsj Service AS


Une Karin Peikli
Styrets leder


Hans Jürgen Edling
Styremedlem / Daglig leder



Noter for Lille Trille - Frokost og Lunsj Service AS, 2018

Generelle regnskapsprinsipper

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i henhold til regnskapsloven av 1998 og anbefalinger til god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk samt fordringer med forfall senere enn et år fra regnskapsårets utløp er oppført som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler og vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Under langsiktig gjeld er medtatt totalt gjenstående saldo på selskapets lån, dvs. første års avdrag på langsiktig gjeld, er ikke skilt ut som kortsiktig gjeld. Øvrig gjeld er klassifisert som kortsiktig.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er ført opp i balansen til historisk anskaffelseskost fratrukket lineære avskrivninger. Det foretas nedvurderinger til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Ved salg av anleggsmidler medtas gevinster som andre driftsinntekter og tap som driftskostnader. Varige driftsmidler avskrives lineært over forventet økonomisk levetid etter følgende avskrivningssatser:

Varer

Varer er vurdert til laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer ved leveringstidspunktet.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Videre drift

I samsvar med regnskapsloven §3-3 bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet. Selskapet har negativ egenkapital med kr 1.512.215 pr 31.12.2018. Eierne har lånt inn kr 1 176 679 til delvis dekning av underskuddet.

Note 2 – Andre driftskostnader

Selskapet har valgt ikke å ha revisor
Selskapet har ingen OTP-ordning.

Note 3 – Driftsmidler

	Biler, inventar
Kostpris 1.1.18	215 113
Tilgang	20 100
Avgang kostpris	0
Kostpris 31.12.18	235 113
Akkumulerte avskrivninger	65 513
Bokført verdi 31.12.18	169 700
Årets avskrivninger	46 100
Avskrivningssats	20-25 %
Avskrivningsmetode	Lineært



Noter for Lille Trille - Frokost og Lunsj Service AS, 2018

Note 4 – Lønnskostnader

Lønnskostnader	2018	2017
Lønn	712 478	408 126
Arbeidsgiveravgift	100 459	57 546
Annen refusjon	-187 634	0
Andre ytelser	6 215	2 209
Sum	631 518	467 881

Ytelser til ledende ansatte	Lønn	Pensjonskostnader	Annen godtgjørelse
Styret	0	0	0
Daglig leder	260 000	0	0

Note 5 – Skattekostnad

Avstemning fra nominell til faktisk skattesats:	2018	2017
Ordinært årsresultat før skatt	-913 337	-623 309
Endringer i midlertidige forskjeller	5 110	-15 051
Permanente forskjeller	79 086	0
Bruk av framførbart underskudd	0	0
Grunnlag betalbar skatt	-829 141	-638 360
23 % (24) skatt, som utgjør sum betalbar skatt på årets resultat	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0

Spesifikasjon av skatteeffekt av midlertidige forskjeller/ Udekket tap:	2018	2017
Driftsmidler	9 941	15 051
Omløpsmidler	0	0
Underskudd til framføring	-1 467 501	-638 360
Sum	-1 457 560	-623 309
Utsatt skatt (skattefordel)	-320 663	-143 361
Ikke balanseført utsatt skatt	-320 663	-143 361
Netto utsatt skatt (skattefordel) i balansen	0	0

Note 6 – Bankinnskudd

Hele beløpet er frie midler. Selskapet har ikke benyttet skattetrekkkonto pr 31.12.2018

Note 7 – Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.18	30 000	0	-628 879	-598 879
Årets resultat	0	0	-913 336	-913 336
Egenkapital 31.12.18	30 000	0	-1 542 215	-1 512 215



Noter for Lille Trille - Frokost og Lunsj Service AS, 2018

Note 8 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr. 31.12.18 utgjør kr. 30 000 og består av 1 000 aksjer pålydende kr. 30.
Selskapet har en aksjeklasse.

Selskapets aksjonærer pr. 31.12.18 er:

<u>Eier</u>	<u>Verv</u>	<u>Antall aksjer</u>	<u>Eierandel/stemmeandel</u>
Hans Jürgen Edling, styremedlem/Daglig leder		510	51,0 %
Une Karin Peikli, styrets leder		490	49,0 %
SUM		1 000	100,0%

Note 9 – Langsiktig gjeld

Hovedeier har lånt inn kr 1 176 679 pr 31.12.2018. Dette er ikke beregnet renter.