



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 930 029
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THE KASBAH AS
Forretningsadresse: Kingos gate 1B
0457 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Therese Helland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.05.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 02.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 810 648	4 565 806
Sum inntekter		5 810 648	4 565 806
Kostnader			
Varekostnad		2 019 105	1 584 872
Lønnskostnad	1	3 038 667	2 664 030
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	64 512	80 640
Annen driftskostnad		782 577	583 334
Sum kostnader		5 904 861	4 912 876
Driftsresultat		-94 213	-347 070
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		816	960
Sum finansinntekter		816	960
Annen rentekostnad		23 496	25 485
Sum finanskostnader		23 496	25 485
Netto finans		-22 680	-24 525
Ordinært resultat før skattekostnad		-116 893	-371 595
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-116 893	-371 595
Årsresultat		-116 893	-371 595
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Udekket tap	4	-116 892	-371 595
Sum overføringer og disponeringer		-116 892	-371 595



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill		258 048	322 560
Sum immaterielle eiendeler		258 048	322 560
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		86 614	61 614
Sum finansielle anleggsmidler		86 614	61 614
Sum anleggsmidler		344 662	384 174
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		18 521	16 126
Sum varer		18 521	16 126
Fordringer			
Kundefordringer		40 685	0
Sum fordringer		40 685	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	276 816	164 146
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		276 816	164 146
Sum omløpsmidler		336 022	180 272
SUM EIENDELER		680 684	564 446
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	0	0
Udekket tap	4	1 270 855	1 153 962
Sum opptjent egenkapital		-1 270 855	-1 153 962
Sum egenkapital		-1 240 855	-1 123 962
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		842 028	823 867
Betalbar skatt	2	0	0
Skyldige offentlige avgifter		446 985	310 336
Utbytte		0	0
Annen kortsiktig gjeld		632 526	554 206
Sum kortsiktig gjeld		1 921 539	1 688 409
Sum gjeld		1 921 539	1 688 409
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		680 684	564 447



THE KASBAH AS

Årsberetning 2015

Virksomhetens art og hvor den drives

The Kasbah AS er en café (serverings-/skjenkested) som holder til i Oslo.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapet hadde i 2015 en omsetning på NOK 5 810 648. Videre har selskapet en egenkapitalandel på 0%. Styret mener at årsregnskapet gir et rettsvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2015 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2015. Samlet sykefravær har vært ca. 20 dager.

Likestilling

Bedriften har to fast ansatte, en kvinne og en mann, samt flere deltidsansatte kvinner og menn. Styret består av en kvinnelig styreleder samt en kvinnelig vararepresentant. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø

Bedriften forurensrer ikke det ytre miljø.

Oslo, 01.05.2016

Therese Helland (Styreleder)



THE KASBAH AS – 997 930 029

RESULTATREGNSKAP 2015

	Note	2015	2014
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5810648	4565806
Sum driftsinntekter		5810648	4565806
Driftskostnader			
Varekostnad		2019105	1584872
Lønnskostnad	1	3038667	2664030
Avskrivning varige driftsmidler/imm. eiendeler	6	64512	80640
Annen driftskostnad		782577	583334
Sum driftskostnader		5904861	4912876
DRIFTSRESULTAT		-94213	-347070
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		816	960
Sum finansinntekter		816	960
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		23496	25485
Sum finanskostnader		23496	25485
NETTO FINANSPOSTER		-22680	-24525
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		-116892	-371595
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		-116892	-371595
ÅRSRESULTAT		-116892	-371595
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Avsatt til utbytte		0	0
Udekket tap	4	-116892	-371595
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		-116892	-371595



THE KASBAH AS – 997 930 029

BALANSE PR. 31.12.2015

	Note	2015	2014
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Anleggsmidler		344662	384174
ANLEGGSMIDLER		344662	384174
OMLØPSMIDLER			
Varelager		18521	16126
Fordringer			
Kundefordringer		40685	0
Andre fordringer		0	0
Sum fordringer		40685	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	276817	164146
SUM OMLØPSMIDLER		336023	180272
SUM EIENDELER		680684	564446
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30000	30000
Sum innskutt egenkapital		30000	30000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	0	0
Udekket tap	4	-1270855	-1153962
Sum opptjent egenkapital		-1270855	-1153962
SUM EGENKAPITAL		-1240855	-1123962
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		842028	823867
Betalbar skatt	2	0	0
Skyldige offentlige avgifter		446985	310336
Utbytte		0	0
Annen kortsiktig gjeld		632526	554206
SUM KORTSIKTIG GJELD		1921539	1688409
SUM GJELD		1921539	1688409
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		680684	564447



THE KASBAH AS – 997 930 029

NOTER 2015

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 regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kapittel 4 om grunnleggende og god regnskapsskikk og kapittel 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

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 (27 %) 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 – Ansatte, godtgjørelser, revisor m.v.

	2015	2014
Lønn	2639998	2308922
Arbeidsgiveravgift	373259	327769
Andre lønnsrelaterte ytelser	25410	27339
Totalt	3038667	2664030



THE KASBAH AS – 997 930 029

Daglig leder og HMS-ansvarlig er fast ansatte i selskapet. Videre utgjør ansatte på timebasis totalt ca. 9 årsverk.

Årets kostnadsførte godtgjørelse til revisor er kr. 2250,-.

Note 2 – Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag

Resultat før skattekostnader	-116892
+ Permanentente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-116892

Spesifikasjon av årets skattekostnad

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats 31.12	27

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 3 – Aksjekapital

Selskapet har 300 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapets aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Aksjeklasse	Antall	Samlet	Stillinger
Ordinære aksjer	300	100	Styreleder og Daglig Leder

Aksjonærenes navn	Eierandel
Helland IT	50 %
Marie Andrea Stenfeldt	50 %



THE KASBAH AS – 997 930 029

Note 4 – Egenkapital

	Aksjekapital/ selskapskapita l	Annen egenkapital
Pr. 01.01	30000	-1153963
Tilført fra årsresultat	0	-116892
Anvendt til årsresultat	0	0
Andre transaksjoner	0	0
Pr. 31.12	30000	-1270855

Note 5 – Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten inngår bundet innskudd på skattetrekkkonto på kr 76 127,-.
Skyldig skattetrekk er kr. 0,-.

Note 6 – Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Anskaffelseskost	År	2015	Samlet
1. Goodwill	630000	5	64512	371952
Totalt	630000		64512	371952

Oslo, 01.05.2016



Therese Helland
Styreleder