



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 075 979
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DOCK ESPRESSOBAR AS
Forretningsadresse: Sørengkaia 103
0194 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: Hallvard Eide Skaare
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

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, 23.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 664 292	977 897
Annen driftsinntekt		-352 065	
Sum inntekter		2 312 228	977 897
Kostnader			
Varekostnad		528 594	480 612
Lønnskostnad	1, 2, 3	662 590	471 206
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	69 466	
Annen driftskostnad	4	1 142 707	617 432
Sum kostnader		2 403 357	1 569 250
Driftsresultat		-91 130	-591 353
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		71	55
Sum finansinntekter		71	55
Netto finans		71	55
Ordinært resultat før skattekostnad		-91 059	-591 298
Ordinært resultat etter skattekostnad		-91 059	-591 298
Årsresultat		-91 059	-591 298
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-91 059	-591 298
Sum overføringer og disponeringer		-91 059	-591 298



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	34 545	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	566 988	
Sum varige driftsmidler		601 533	
Sum anleggsmidler		601 533	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		31 156	
Sum varer		31 156	
Fordringer			
Andre fordringer			600 000
Sum fordringer			600 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	50 066	90 761
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		50 066	90 761
Sum omløpsmidler		81 222	690 761
SUM EIENDELER		682 755	690 761
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	9, 10, 11	30 000	-30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	-30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
Udekket tap	11	682 357	591 298
Sum opptjent egenkapital		-682 357	-591 298
Sum egenkapital	11	-652 357	-621 298
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			842 000
Sum annen langsiktig gjeld			842 000
Sum langsiktig gjeld		0	842 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 794	3 991
Skyldige offentlige avgifter		45 156	60 420
Kortsiktig konserngjeld	12	978 000	200 000
Annen kortsiktig gjeld		305 162	205 648
Sum kortsiktig gjeld		1 335 111	470 059
Sum gjeld		1 335 111	1 312 059
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		682 755	690 761



Noter 2019 DOCK ESPRESSOBAR AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	580 710	412 766
Arbeidsgiveravgift	81 880	58 440
Sum	662 590	471 206

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Note 3 - Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	390000	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2019			
Tilgang i året	39 858	631 140	670 998
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	39 858	631 140	670 998
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(5 314)	(64 152)	(69 466)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	34 544	566 988	601 532
Årets avskrivninger	(5 314)	(64 152)	(69 466)
Økonomisk levetid	5 år	5 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær	20 %	10 - 20 %	

Note 6 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(91 059)	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(81 511)	
Årets skattegrunnlag	(172 570)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	0	58 356	(58 356)
Omløpsmidler	(23 155)	0	(23 155)
Skattemessig fremførbart underskudd	(568 142)	(740 712)	172 570
Netto forskjeller	(591 297)	(682 356)	91 059
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	591 297	682 356	(91 059)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 150 118



Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 22 726. Skyldig skattetrekk er kr 13 416.

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 300,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 10 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
KONGSBAKKEN HOLDING AS	100	100,00%
Sum	100	100,00%

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	(30 000)	(591 298)		(621 298)
Økning AK/overkurs	60 000			60 000
Årets resultat		591 298	(682 357)	(91 059)
Egenkapital 31.12.2019	30 000	0	(682 357)	(652 357)

Hele aksjekapital er tapt, styret gjør oppmerksom på det.

Årsregnskapet for 2019 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Viruset Covid-19 har i Norge ført til store samfunnsmessige utfordringer. På nåværende tidspunkt kan vi ikke se at det berører selskapet i vesentlig grad. Situasjonen overvåkes nøye av ledelsen, med iverksettelse av tiltak for å dempe effekten ved behov.

Note 12 - Kortsiktig konserngjeld/annen kortsiktig gjeld

Type	2019	2018
Kongsbakken Holding AS	1 150 000	
Hallvard Eide Skaare (styrets leder)	250 000	