



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - 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: 30.08.2018 - 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: Ingeborg Lind Werring
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2019

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, 02.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		296 656	
Sum inntekter		296 656	
Kostnader			
Varekostnad		186 566	
Lønnskostnad	1	81 510	
Annen driftskostnad	1	101 215	
Sum kostnader		369 291	
Driftsresultat		-72 635	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		100	
Sum finansinntekter		100	
Netto finans		100	
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-72 535	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-72 535	0
Årsresultat		-72 535	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-72 535	
Totalresultat		-72 535	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-72 535	
Sum overføringer og disponeringer		-72 535	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		72 000	
Sum finansielle anleggsmidler		72 000	
Sum anleggsmidler		72 000	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		97 516	
Fordringer			
Kundefordringer		154 326	
Andre fordringer		21 174	
Sum fordringer		175 500	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	759 044	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		759 044	
Sum omløpsmidler		1 032 061	0
SUM EIENDELER		1 104 061	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	93 000	
Sum innskutt egenkapital		93 000	
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Udekket tap	6	72 535	
Sum opptjent egenkapital		-72 535	
Sum egenkapital		20 465	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	1 009 000	
Sum annen langsiktig gjeld		1 009 000	
Sum langsiktig gjeld		1 009 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 372	
Skyldige offentlige avgifter		49 697	
Annen kortsiktig gjeld		6 526	
Sum kortsiktig gjeld		74 595	
Sum gjeld		1 083 595	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 104 061	0



LE TROU AU MUR AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk 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

Hvi selskapet har en innskuddsbasert obligatorisk tjenstepensjonsordning (tilskuddsplan), 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.

Noter for LE TROU AU MUR AS

Foretaksnummer 921 472 072



LE TROU AU MUR AS

Noter 2018

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

Antall: 2 personer.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	69 977	0
Arbeidsgiveravgift	9 866	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 667	0
Samlede lønnskostnader	81 510	0

Selskapet har innført innskuddsbasert obligatorisk tjenstepensjon og oppfyller kravene i lov om 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	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	0	0
+ Varelager	0	0
+ Utestående fordringer	0	0
= Grunnlag utsatt skatt	0	0
Utsatt skatt 22 % / 23 %	0	0

Noter for LE TROU AU MUR AS

Foretaksnummer 921 472 072



LE TROU AU MUR AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	- 72 535
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	0
+/- Permanente forskjeller	0
= Grunnlag for årets skattekostnad	- 72 535
+/- 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	- 72 535
+ Mottatt konsernbidrag, balanseført, til beskatning i år	0
- Ytet konsernbidrag	0
= Skattepliktig inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	- 72 535

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.lag for betalbar skatt i resultat x 23 %)	0
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	0
+/- Skattevirkning av konsernbidrag	0
= Skattekostnad (23 % 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 skattetrekkingsinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr. 17.685.

Noter for LE TROU AU MUR AS

Foretaksnummer 921 472 072



LE TROU AU MUR AS

Noter 2018

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
Stiftelse pr 30.8.18	30 000	0	30 000
Kapitalforhøyelse	63 000	0	63 000
+Fra årets resultat		- 72 535	- 72 535
Pr 31.12.18	93 000	- 72 535	20 465

Note 7 - Midlertidige forskjeller

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2017	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.