



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 129 957
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RESTAURANTHUSET HOLTHELØKKA AS
Forretningsadresse: Værlebakken 14A
1525 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 22.04.2021 - 31.12.2021

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: Dan Sundby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 29.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		121 419	
Sum inntekter		121 419	
Kostnader			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	85 118	
Annen driftskostnad	9	822 231	
Sum kostnader		907 349	
Driftsresultat		-785 931	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 610	
Sum finansinntekter		1 610	
Netto finans		1 610	
Ordinært resultat før skattekostnad		-784 321	0
Skattekostnad på ordinært resultat	10, 11	-172 550	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-611 771	0
Årsresultat		-611 771	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-611 771	
Sum overføringer og disponeringer		-611 771	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	6 139 389	
Sum varige driftsmidler		6 139 389	
Sum anleggsmidler		6 139 389	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 125	
Andre fordringer		55 930	
Konsernfordringer		817 693	
Sum fordringer		876 748	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		137 689	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		137 689	
Sum omløpsmidler		1 014 437	0
SUM EIENDELER		7 153 826	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	2	100 000	
Annen innskutt egenkapital		20 460	
Sum innskutt egenkapital		120 460	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital	3	120 460	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		7 342	
Sum avsetninger for forpliktelser		7 342	
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	6 099 507	
Sum annen langsiktig gjeld		6 099 507	
Sum langsiktig gjeld		6 106 849	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		164 017	
Kortsiktig konserngjeld		500 000	
Annen kortsiktig gjeld		262 500	
Sum kortsiktig gjeld		926 517	
Sum gjeld		7 033 366	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 153 826	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 684346

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 129 957
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RESTAURANTHUSET HOLTHELØKKA AS
Forretningsadresse: Vørlebakken 14A
1525 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 22.04.2021 - 31.12.2021

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: Dan Sundby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 12.07.2022



Organisasjonsnr: 927 129 957
RESTAURANTHuset HOLTHELØKKA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		121 419	
Sum inntekter		121 419	
Kostnader			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	85 118	
Annen driftskostnad	9	822 231	
Sum kostnader		907 349	
Driftsresultat		-785 931	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 610	
Sum finansinntekter		1 610	
Netto finans		1 610	
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	10, 11	-172 550	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-611 771	0
Årsresultat		-611 771	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-611 771	
Sum overføringer og disponeringer		-611 771	



Annen langsiktig gjeld		
Langsiktig konserngjeld	4	6 099 507
Sum annen langsiktig gjeld		6 099 507
Sum langsiktig gjeld		6 106 849
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		164 017
Kortsiktig konserngjeld		500 000
Annen kortsiktig gjeld		262 500
Sum kortsiktig gjeld		926 517
Sum gjeld		7 033 366
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 153 826



Organisasjonsnr: 927 129 957
RESTAURANTHuset HOLTHELØKKA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet er et datterdatterselskap i konsern pr. 31.12.2021 med Mida Holding AS som konsernspiss. Konsernspissen følger også regnskapslovens regler og god regnskapsskikk for små foretak. Morselskapet og konsernspissen utarbeider ikke konsernregnskap, da begge har valgt å følge unntaksbestemmelsene som gjelder for små foretak. Salgsinntekter inntektsføres 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. 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. 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.

Note

6

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.



Noter 2021

RESTAURANTHUSET HOLTHELØKKA AS

Regnskapsprinsipper

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

Selskapet er et datterdatterselskap i konsern pr. 31.12.2021 med Mida Holding AS som konsernspiss. Konsernspissen følger også regnskapslovens regler og god regnskapsskikk for små foretak. Morselskapet og konsernspissen utarbeider ikke konsern regnskap, da begge har valgt å følge unntaksbestemmelsene som gjelder 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.

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.

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.



Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost 22.04.2021			
Tilgang i året	1 200 000	5 024 507	6 224 507
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 200 000	5 024 507	6 224 507
Akkumulerte avskr. 31.12.2021		(85 118)	(85 118)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	1 200 000	4 939 389	6 139 389
Årets avskrivninger		(85 118)	(85 118)
Økonomisk levetid		10 - 50 år	
Avskrivningsplan: Lineær		2 - 10 %	

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Mida Holding AS	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Mer om aksjer og aksjeeiere

Dan Sundby er styrets leder i selskapet, samt styrets leder, daglig leder og enesaksjonær i morselskapet og konsernspissen, Mida Holding AS.

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Stiftelsesutgifter		(5 570)		(5 570)
Økning AK/overkurs	100 000			100 000
Årets resultat			(611 771)	(611 771)
Konsernbidrag		26 030	611 771	637 801
Egenkapital 31.12.2021	100 000	20 460	0	120 460

Note 4 - Langsiktig konserngjeld

Selskapet har langsiktig gjeld pålydende kr 6 099 507 til morselskapet og konsernspissen, Mida Holding AS. Gjelden er usikret, men ikke rentebelastet for 2021. Det er ikke avtalt noe eksakt forfallstidspunkt ennå.

Note 5 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 6 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Note 8 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 9 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 10 - 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:	22.04.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	0	33 372	(33 372)
Sum midlertidige forskjeller	0	33 372	(33 372)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	0	7 342	(7 342)

Note 11 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(784 321)	
Konsernbidrag	817 693	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(33 372)	
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- Endring i utsatt skatt	7 342	
+/- Skatt på konsernbidrag	(179 892)	
Skattekostnad i resultatregnskapet	(172 550)	0
Betalbar skatt i balansen	0	0