



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 763 125
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LERVIG KAFFE AS
Forretningsadresse: Øysteins gate 1
7030 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Harald Fredrik H Ulltveit-Moe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 05.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad	1	27 033	-149 615
Sum kostnader		27 033	-149 615
Driftsresultat		-27 033	149 615
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-27 033	149 615
Skattekostnad på resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-27 033	149 615
Årsresultat		-27 033	149 615
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-27 033	149 615
Totalresultat		-27 033	149 615
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-27 033	149 615
Sum overføringer og disponeringer	3	-27 033	149 615



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		180 502	180 502
Sum finansielle anleggsmidler		180 502	180 502
Sum anleggsmidler		180 502	180 502
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		13	8
Sum fordringer		13	8
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 516	3 011
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 516	3 011
Sum omløpsmidler		2 528	3 018
SUM EIENDELER		183 030	183 520
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	50 000	50 000
Annen innskutt egenkapital	3		
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Udekket tap	3	1 856 333	1 829 301
Sum opptjent egenkapital		-1 856 333	-1 829 301
Sum egenkapital		-1 806 333	-1 779 301
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2		
Annen kortsiktig gjeld		1 989 364	1 962 821
Sum kortsiktig gjeld		1 989 364	1 962 821
Sum gjeld		1 989 364	1 962 821
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		183 030	183 520



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 691678

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 763 125
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LERVIG KAFFE AS
Forretningsadresse: Øysteins gate 1
7030 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Harald Fredrik H Ulltveit-Moe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 02.08.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 911 763 125
LERVIG KAFFE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad	1	27 033	-149 615
Sum kostnader		27 033	-149 615
Driftsresultat		-27 033	149 615
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-27 033	149 615
Skattekostnad på resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-27 033	149 615
Årsresultat		-27 033	149 615
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-27 033	149 615
Totalresultat		-27 033	149 615
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-27 033	149 615
Sum overføringer og disponeringer	3	-27 033	149 615



Organisasjonsnr: 911 763 125
LERVIG KAFFE AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 2

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige

fordringer

180 502

180 502

Sum finansielle

anleggsmidler

180 502

180 502

Sum anleggsmidler

180 502

180 502

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige

fordringer

13

8

Sum fordringer

13

8

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

2 516

3 011

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

2 516

3 011

Sum omløpsmidler

2 528

3 018

SUM EIENDELER

183 030

183 520

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

3

50 000

50 000

Annen innskutt egenkapital

3

50 000

50 000

Sum innskutt egenkapital

Opptjent egenkapital

Udekket tap

3

1 856 333

1 829 301

Sum opptjent egenkapital

-1 856 333

-1 829 301

Sum egenkapital

-1 806 333

-1 779 301

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2		
Annen kortsiktig gjeld		1 989 364	1 962 821
Sum kortsiktig gjeld		1 989 364	1 962 821
Sum gjeld		1 989 364	1 962 821
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		183 030	183 520



Organisasjonsnr: 911 763 125
LERVIG KAFFE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2022

Lervig Kaffe AS

Organisasjonsnr: 911 763 125



Resultatregnskap Lervig Kaffe AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Annen driftskostnad	1	27 033	-149 615
Sum driftskostnader		27 033	-149 615
Driftsresultat		-27 033	149 615
Finansinntekter og finanskostnader			
Resultat før skattekostnad		-27 033	149 615
Skattekostnad på resultat	2	0	0
Årsresultat		-27 033	149 615
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	149 615
Overført til udekket tap		27 033	0
Sum overføringer	3	-27 033	149 615



Balanse
Lervig Kaffe AS

Eiendeler	Note	2022	2021
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre langsiktige fordringer		180 502	180 502
Sum finansielle anleggsmidler		180 502	180 502
Sum anleggsmidler		180 502	180 502
<i>Omløpsmidler</i>			
<i>Fordringer</i>			
Andre kortsiktige fordringer		13	8
Sum fordringer		13	8
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 516	3 011
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		2 516	3 011
Sum omløpsmidler		2 528	3 018
Sum eiendeler		183 030	183 520



Balanse
Lervig Kaffe AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	3	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	3	-1 856 333	-1 829 301
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 856 333</u>	<u>-1 829 301</u>
Sum egenkapital		<u>-1 806 333</u>	<u>-1 779 301</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Annen kortsiktig gjeld		1 989 364	1 962 821
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 989 364</u>	<u>1 962 821</u>
Sum gjeld		<u>1 989 364</u>	<u>1 962 821</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>183 030</u>	<u>183 520</u>

Trondheim
Styret i Lervig Kaffe AS

Harald Fredrik Hodne Ulltveit-Moe
styreleder



Noter til regnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Skatt

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



Noter til regnskapet 2022

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader

Selskapet har ingen ansatte.

Det er ikke utbetalt ytelser til ledende personer i 2022

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-27 033	149 615
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-7 810	-190 265
Skattepliktig inntekt	-34 843	-40 650
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-81 242	-89 052	-7 810
Sum	-81 242	-89 052	-7 810
Akkumulert fremførbart underskudd	-297 372	-262 529	34 843
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	378 614	351 581	-27 033
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	50 000	0	-1 829 301	-1 779 301
Årets resultat			-27 033	-27 033
Pr 31.12	50 000	0	-1 856 333	-1 806 333

Selskapets egenkapital er tapt. I forbindelse med fortsatt drift er selskapet et heleid datterselskap av Harmonium Invest AS som har tilstrekkelig med midler å tilføre for at selskapet skal kunne imøtekomme sine forpliktelser. Selskapet planlegges innfusjonert i et søsterselskap i løpet av 2023.