



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 329 890  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GLESVÆR KAFE & CATERING AS  
Forretningsadresse: Holmakaien  
5381 GLESVÆR

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Jon Steinar Midlang  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 02.06.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 763 354	5 512 163
Annen driftsinntekt		70 890	24 733
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 834 245</b>	<b>5 536 895</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-41 266	18 258
Varekostnad		1 603 754	1 665 744
Lønnskostnad	1, 2, 3	2 197 338	2 386 552
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	26 372	4 500
Annen driftskostnad	5	1 042 901	1 179 446
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 829 099</b>	<b>5 254 500</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>5 145</b>	<b>282 395</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		177	212
Annen finansinntekt		478	584
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>655</b>	<b>796</b>
Annen rentekostnad		5 547	18 991
Annen finanskostnad		22 010	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>27 557</b>	<b>18 991</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-26 902</b>	<b>-18 195</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	6, 7	<b>-21 757</b>	<b>264 200</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-21 757</b>	<b>264 200</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-21 757</b>	<b>264 200</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-21 757	264 200
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-21 757</b>	<b>264 200</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	147 627	8 625
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>147 627</b>	<b>8 625</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>147 627</b>	<b>8 625</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		277 469	236 203
<b>Sum varer</b>		<b>277 469</b>	<b>236 203</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	103 007	222 185
Andre fordringer		76 007	27 363
<b>Sum fordringer</b>		<b>179 015</b>	<b>249 548</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	86 389	145 339
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>86 389</b>	<b>145 339</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>542 873</b>	<b>631 090</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>690 500</b>	<b>639 715</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	11	339 167	317 410
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-339 167</b>	<b>-317 410</b>
<b>Sum egenkapital</b>	11, 12	<b>-239 167</b>	<b>-217 410</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	209 323	
Øvrig langsiktig gjeld		81 467	92 717
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>290 790</b>	<b>92 717</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>290 790</b>	<b>92 717</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	102 732	118 688
Leverandørgjeld		85 715	41 292
Skyldige offentlige avgifter		207 140	388 498
Annen kortsiktig gjeld	14	243 291	215 931
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>638 877</b>	<b>764 409</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>929 667</b>	<b>857 125</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>690 500</b>	<b>639 715</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 544614

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 329 890  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GLESVÆR KAFE & CATERING AS  
Forretningsadresse: Holmakaien  
5381 GLESVÆR

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### 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: Jon Steinar Midlang  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2021

#### Revisjon

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

#### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

*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, 26.07.2021



Organisasjonsnr: 987 329 890  
GLESVÆR KAFE & CATERING AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 763 354	5 512 163
Annen driftsinntekt		70 890	24 733
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 834 245</b>	<b>5 536 895</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-41 266	18 258
Varekostnad		1 603 754	1 665 744
Lønnskostnad	1, 2, 3	2 197 338	2 386 552
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	26 372	4 500
Annen driftskostnad	5	1 042 901	1 179 446
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 829 099</b>	<b>5 254 500</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>5 145</b>	<b>282 395</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		177	212
Annen finansinntekt		478	584
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>655</b>	<b>796</b>
Annen rentekostnad		5 547	18 991
Annen finanskostnad		22 010	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>27 557</b>	<b>18 991</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-26 902</b>	<b>-18 195</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	6, 7	<b>-21 757</b>	<b>264 200</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-21 757</b>	<b>264 200</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-21 757</b>	<b>264 200</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-21 757	264 200
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-21 757</b>	<b>264 200</b>



Organisasjonsnr: 987 329 890  
GLESVÆR KAFE & CATERING AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2020** **2019**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner,  
ol.

4 147 627 8 625

Sum varige driftsmidler 147 627 8 625

Sum anleggsmidler 147 627 8 625

#### Omløpsmidler

##### Varer

Varer 277 469 236 203

Sum varer 277 469 236 203

#### Fordringer

Kundefordringer 8 103 007 222 185

Andre fordringer 76 007 27 363

Sum fordringer 179 015 249 548

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende 9 86 389 145 339

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 86 389 145 339

Sum omløpsmidler 542 873 631 090

SUM EIENDELER 690 500 639 715

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer  
à kr 1 000,00) 10, 11 100 000 100 000

Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

##### Opptjent egenkapital

Udekket tap 11 339 167 317 410

Sum opptjent egenkapital -339 167 -317 410

Sum egenkapital 11, 12 -239 167 -217 410



<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	13	209 323	
Øvrig langsiktig gjeld		81 467	92 717
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>290 790</b>	<b>92 717</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>290 790</b>	<b>92 717</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	13	102 732	118 688
Leverandørgjeld		85 715	41 292
Skyldige offentlige avgifter		207 140	388 498
Annen kortsiktig gjeld	14	243 291	215 931
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>638 877</b>	<b>764 409</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>929 667</b>	<b>857 125</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>690 500</b>	<b>639 715</b>



Organisasjonsnr: 987 329 890  
GLESVÆR KAFE & CATERING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

**Regnskapsprinsipper**  
Se filvedlegg.

**Note**  
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**  
10

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Midlang, Jon Steinar (Daglig leder, Styreleder)	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

**Note**  
1

**Lønn og ytelser**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1887003.00	2052459.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	261887.00	298322.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	30119.00	34729.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18330.00	1042.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2197339.00	2386552.00

**Note**



3

## Ytelser til ledende personer

## Ytelser til daglig leder

Ytelser	Lønn	Pensj.forpl.	Andre godtgj.
	405026.00		38679.00

## Note

3

## Ytelser til andre ledende personer

## Note

5

## Ytelser til revisjon

## Note

1

## Antall årsverk i regnskapsåret

## Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

6.40

## Note

2

## Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

## Note

14

## Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



## Noter 2020

### GLESVÆR KAFE & CATERING 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.

#### 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 2019 til 2020.

#### Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	1 887 003	2 052 459
Arbeidsgiveravgift	261 887	298 322
Pensjonskostnader	30 119	34 729
Andre relaterte ytelser	18 330	1 042
<b>Sum</b>	<b>2 197 339</b>	<b>2 386 552</b>

Foretaket har sysselsatt 6,4 årsverk i regnskapsåret.



## Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

## Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	405 026	0	38 679

## Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	17 000	219 091	236 091
Tilgang i året	0	165 374	165 374
Avgang i året	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2020</b>	<b>17 000</b>	<b>384 465</b>	<b>401 465</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(17 000)	(210 466)	(227 466)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(17 000)	(236 838)	(253 838)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2020</b>	<b>0</b>	<b>147 627</b>	<b>147 627</b>
Årets avskrivninger		(26 372)	(26 372)
Økonomisk levetid	5 år	3 - 6 år	
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>20 %</b>	<b>16,67 - 33,33 %</b>	

## Note 5 - Revisjon

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

## Note 6 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(21 757)	264 200
+/- Permanente forskjeller	53 116	33 480
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(22 278)	29 508
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(9 082)	(327 188)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(27 733)	(7 731)	(20 002)
Omløpsmidler	(35 566)	(33 290)	(2 275)
Skattemessig fremførbart underskudd	(100 299)	(91 217)	(9 082)
Netto forskjeller	(163 597)	(132 238)	(31 360)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	163 597	132 238	31 360
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 29 092

## Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	136 298	257 751
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(33 290)	(35 566)
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>103 007</b>	<b>222 185</b>

## Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 64 173. Skyldig skattetrekk er kr 63 956.

## Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
<b>Sum</b>	<b>100</b>		<b>100 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Midlang, Jon Steinar (Daglig leder, Styreleder)	100	100,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>100</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	(317 410)	(217 410)
Årets resultat		(21 757)	(21 757)
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>100 000</b>	<b>(339 167)</b>	<b>(239 167)</b>



## Note 12 - Fortsatt drift

Egenkapitalen i selskapet er negativ, og selskapet jobber med å forbedre den. På grunn av koronapandemien ble omsetningen dårligere enn forventet i 2020. Selskapet ser en resultatforbedring i 2021 og forventer en ytterligere forbedring etter koronapandemien.

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning.

## Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner - kassekreditt	102 732	118 688
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	209 323	0
<b>Sum</b>	<b>312 055</b>	<b>118 688</b>
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	561 394	502 579
<b>Sum</b>	<b>561 394</b>	<b>502 579</b>

Av langsiktig gjeld på kr 209 323 forfaller alt innen 5 år.

## Note 14 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Selskapet har gjeld til aksjonær på kr 60 666. Gjelden er ikke renteberegnet.



**Årsregnskap for 2020**

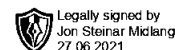
**GLESVÆR KAFE & CATERING AS  
5381 GLESVÆR**

Innhold

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter

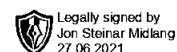
Utarbeidet av:  
Collegium Økonomi AS  
Grønebakksvegen 3A  
5382 SKOGSVÅG  
Org.nr. 996480224

Utarbeidet med:  
Total Årsoppgjør



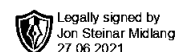
## Resultatregnskap for 2020 GLESVÆR KAFE & CATERING AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		4 763 354	5 512 163
Annen driftsinntekt		70 890	24 733
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>4 834 245</b>	<b>5 536 895</b>
Varekostnad		(1 562 488)	(1 684 002)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(2 197 338)	(2 386 552)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	(26 372)	(4 500)
Annen driftskostnad	5	(1 042 901)	(1 179 446)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(4 829 099)</b>	<b>(5 254 500)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>5 145</b>	<b>282 395</b>
Annen renteinntekt		177	212
Annen finansinntekt		478	584
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>655</b>	<b>796</b>
Annen rentekostnad		(5 547)	(18 991)
Annen finanskostnad		(22 010)	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>(27 557)</b>	<b>(18 991)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>(26 902)</b>	<b>(18 195)</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	6, 7	<b>(21 757)</b>	<b>264 200</b>
<b>Ordinært resultat</b>		<b>(21 757)</b>	<b>264 200</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>(21 757)</b>	<b>264 200</b>
<b>Overføringer</b>			
Udekket tap		(21 757)	264 200
<b>Sum</b>		<b>(21 757)</b>	<b>264 200</b>



## Balanse pr. 31. desember 2020 GLESVÆR KAFE & CATERING AS

	Note	2020	2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	147 627	8 625
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>147 627</b>	<b>8 625</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>147 627</b>	<b>8 625</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		277 469	236 203
<b>Sum varer</b>		<b>277 469</b>	<b>236 203</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	103 007	222 185
Andre fordringer		76 007	27 363
<b>Sum fordringer</b>		<b>179 015</b>	<b>249 548</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	86 389	145 339
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>86 389</b>	<b>145 339</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>542 873</b>	<b>631 090</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>690 500</b>	<b>639 715</b>



## Balanse pr. 31. desember 2020 GLESVÆR KAFE & CATERING AS

	Note	2020	2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	11	(339 167)	(317 410)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(339 167)</b>	<b>(317 410)</b>
<b>Sum egenkapital</b>	11, 12	<b>(239 167)</b>	<b>(217 410)</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	209 323	0
Øvrig langsiktig gjeld		81 467	92 717
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>290 790</b>	<b>92 717</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>290 790</b>	<b>92 717</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	102 732	118 688
Leverandørgjeld		85 715	41 292
Skyldige offentlige avgifter		207 140	388 498
Annen kortsiktig gjeld	14	243 291	215 931
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>638 877</b>	<b>764 409</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>929 667</b>	<b>857 125</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>690 500</b>	<b>639 715</b>

Glesvær, \_\_\_\_\_

Jon Steinar Midlang  
Styrets leder / Daglig leder



## Noter 2020

### GLESVÆR KAFE & CATERING 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.

#### Skatt

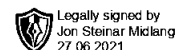
Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen 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 2019 til 2020.

#### Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	1 887 003	2 052 459
Arbeidsgiveravgift	261 887	298 322
Pensjonskostnader	30 119	34 729
Andre relaterte ytelser	18 330	1 042
<b>Sum</b>	<b>2 197 339</b>	<b>2 386 552</b>

Foretaket har sysselsatt 6,4 årsverk i regnskapsåret.



## Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

## Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	405 026	0	38 679

## Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

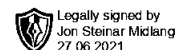
	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	17 000	219 091	236 091
Tilgang i året	0	165 374	165 374
Avgang i året	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2020</b>	<b>17 000</b>	<b>384 465</b>	<b>401 465</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(17 000)	(210 466)	(227 466)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(17 000)	(236 838)	(253 838)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2020</b>	<b>0</b>	<b>147 627</b>	<b>147 627</b>
Årets avskrivninger		(26 372)	(26 372)
Økonomisk levetid	5 år	3 - 6 år	
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>20 %</b>	<b>16,67 - 33,33 %</b>	

## Note 5 - Revisjon

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

## Note 6 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(21 757)	264 200
+/- Permanente forskjeller	53 116	33 480
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(22 278)	29 508
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(9 082)	(327 188)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(27 733)	(7 731)	(20 002)
Omløpsmidler	(35 566)	(33 290)	(2 275)
Skattemessig fremførbart underskudd	(100 299)	(91 217)	(9 082)
Netto forskjeller	(163 597)	(132 238)	(31 360)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	163 597	132 238	31 360
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 29 092

## Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	136 298	257 751
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(33 290)	(35 566)
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>103 007</b>	<b>222 185</b>

## Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 64 173. Skyldig skattetrekk er kr 63 956.

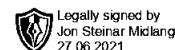
## Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
<b>Sum</b>	<b>100</b>		<b>100 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Midlang, Jon Steinar (Daglig leder, Styreleder)	100	100,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>100</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	(317 410)	(217 410)
Årets resultat		(21 757)	(21 757)
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>100 000</b>	<b>(339 167)</b>	<b>(239 167)</b>



## Note 12 - Fortsatt drift

Egenkapitalen i selskapet er negativ, og selskapet jobber med å forbedre den. På grunn av koronapandemien ble omsetningen dårligere enn forventet i 2020. Selskapet ser en resultatforbedring i 2021 og forventer en ytterligere forbedring etter koronapandemien.

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning.

## Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner - kassekreditt	102 732	118 688
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	209 323	0
<b>Sum</b>	<b>312 055</b>	<b>118 688</b>
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	561 394	502 579
<b>Sum</b>	<b>561 394</b>	<b>502 579</b>

Av langsiktig gjeld på kr 209 323 forfaller alt innen 5 år.

## Note 14 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Selskapet har gjeld til aksjonær på kr 60 666. Gjelden er ikke renteberegnet.