



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 237 286
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLHOLMEN VERTSHUS AS
Forretningsadresse: Remmo 13
5911 ALVERSUND

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: Tracy Kheder
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2021

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, 18.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		894 049	2 611 521
Annen driftsinntekt		415 850	538 080
Sum inntekter		1 309 899	3 149 601
Kostnader			
Varekostnad		291 442	1 173 047
Lønnskostnad	4, 6	294 262	716 307
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	13	22 160	10 200
Annen driftskostnad	10	585 168	1 390 867
Sum kostnader		1 193 032	3 290 421
Driftsresultat		116 867	-140 820
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7	53
Sum finansinntekter		7	53
Annen rentekostnad		3 371	4 111
Sum finanskostnader		3 371	4 111
Netto finans		-3 364	-4 058
Ordinært resultat før skattekostnad		113 503	-144 878
Ordinært resultat etter skattekostnad		113 503	-144 878
Årsresultat		113 503	-144 878
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		113 503	-144 878
Sum overføringer og disponeringer		113 503	-144 878



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	13	32 640	40 800
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	13	86 000	0
Sum varige driftsmidler		118 640	40 800
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		123 640	45 800
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		23 828	36 919
Sum varer		23 828	36 919
Fordringer			
Kundefordringer	10	97 640	50 528
Andre kortsiktige fordringer	7	8 219	18 593
Sum fordringer		105 859	69 121
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	57 381	78 174
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		57 381	78 174
Sum omløpsmidler		187 068	184 214
SUM EIENDELER		310 708	230 014

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 14	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	14	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	14	233 699	347 202
Sum opptjent egenkapital		-233 699	-347 202
Sum egenkapital		-209 269	-322 772
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		155 832	169 793
Skyldige offentlige avgifter	11	147 905	29 344
Annen kortsiktig gjeld		216 240	353 649
Sum kortsiktig gjeld		519 977	552 786
Sum gjeld		519 977	552 786
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		310 708	230 014



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 426502

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 237 286
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLHOLMEN VERTSHUS AS
Forretningsadresse: Remmo 13
5911 ALVERSUND

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: Tracy Kheder
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2021

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 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, 15.06.2021

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: 921 237 286
SOLHOLMEN VERTSHUS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		894 049	2 611 521
Annen driftsinntekt		415 850	538 080
Sum inntekter		1 309 899	3 149 601
Kostnader			
Varekostnad		291 442	1 173 047
Lønnskostnad	4, 6	294 262	716 307
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	13	22 160	10 200
Annen driftskostnad	10	585 168	1 390 867
Sum kostnader		1 193 032	3 290 421
Driftsresultat		116 867	-140 820
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7	53
Sum finansinntekter		7	53
Annen rentekostnad		3 371	4 111
Sum finanskostnader		3 371	4 111
Netto finans		-3 364	-4 058
Ordinært resultat før skattekostnad		113 503	-144 878
Ordinært resultat etter skattekostnad		113 503	-144 878
Årsresultat		113 503	-144 878
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		113 503	-144 878
Sum overføringer og disponeringer		113 503	-144 878



Organisasjonsnr: 921 237 286
SOLHOLMEN VERTSHUS AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	13	32 640	40 800
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	13	86 000	0
Sum varige driftsmidler		118 640	40 800

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000

Sum anleggsmidler		123 640	45 800
--------------------------	--	----------------	---------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		23 828	36 919
Sum varer		23 828	36 919

Fordringer

Kundefordringer	10	97 640	50 528
Andre kortsiktige fordringer	7	8 219	18 593
Sum fordringer		105 859	69 121

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	57 381	78 174
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		57 381	78 174

Sum omløpsmidler		187 068	184 214
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		310 708	230 014
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 14	30 000	30 000



Annen innskutt egenkapital	14	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	14	233 699	347 202
Sum opptjent egenkapital		-233 699	-347 202
Sum egenkapital		-209 269	-322 772
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		155 832	169 793
Skyldige offentlige avgifter	11	147 905	29 344
Annen kortsiktig gjeld		216 240	353 649
Sum kortsiktig gjeld		519 977	552 786
Sum gjeld		519 977	552 786
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		310 708	230 014



Organisasjonsnr: 921 237 286
SOLHOLMEN VERTSHUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note

2

Antall aksjer og aksjeeiere



<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ord. aksjer	60.00	500.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Thomas Ørbeck Warpe	24.00	40.00%	Ord. aksjer
Tracy Kheder	36.00	60.00%	Ord. aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	60.00	100.00%	

Note

4

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	255840.00	623367.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	36072.00	87895.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2350.00	5045.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	294262.00	716307.00

Note

5

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

Note

6

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note



7

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

8

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

Skattepliktig inntekt

<u>Ordinært resultat før skatt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	113503.00	-144878.00
<u>Anvendelse av fremførbart underskudd</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-113503.00	0.00
<u>Skattepliktig inntekt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	-144878.00

Betalbar skatt i balansen

Note

9

Midlertidige 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.

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-352772.00	-239269.00	-113503.00
<u>Netto forskjeller</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-352772.00	-239269.00	-113503.00
<u>Skattered.forskj.ikke utl.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	352772.00	239269.00	113503.00

Note

10

Kundefordringer

<u>Kundefordringer til pålydende 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	97640.00	50528.00
<u>Kundefordringer 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



97640.00 50528.00

Note

11

Bankinnskudd

<u>Bundne skattetrekkmidler</u>	<u>Beløp</u>
	3893.00

<u>Skyldig skattetrekk</u>	<u>Beløp</u>
	-408.00

Note

12

Virkelig verdi av finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Bokf. verdi</u>	<u>Virk. verdi</u>
Investering IMS kjeden AS	5000.00	5000.00
<u>Sum</u>	<u>Bokf. verdi</u>	<u>Virk. verdi</u>
	5000.00	5000.00

Note

13

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Driftsløsøre, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"

Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og annen fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"

<u>Anskaff. kost 01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	0.00	0.00	40800.00	40800.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	100000.00	0.00	0.00	100000.00
<u>Anskaff. kost 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	100000.00	0.00	40800.00	140800.00
<u>Akk.av-/nedskr.31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	14000.00	0.00	8160.00	22160.00
<u>Bal.ført verdi 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	86000.00	0.00	32640.00	118640.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	14000.00	0.00	8160.00	22160.00
<u>Økonomisk levetid</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	
	7,14		5	
<u>Avskrivningsplan</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	



	Saldo (Degressi v)	Saldo (Degressi v)	
Varige driftsmidler/anleggsmidler			
Skip, rigger, fly er forkortet til: "Skip/R/F"			
<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>		<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
		0.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>		<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
		0.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>		<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
		0.00	0.00
<u>Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12.</u>		<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
		0.00	0.00
<u>Balanseført verdi per 31.12.</u>		<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
		0.00	0.00
<u>Årets av- og nedskrivninger</u>		<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
		0.00	0.00

Note
14

Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00	0.00	-5570.00
<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00	0.00	-5570.00
<u>Årsresultat</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	0.00	0.00	0.00
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00	0.00	-5570.00

Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	0.00	-347202.00	-322772.00
<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	0.00	-347202.00	-322772.00
<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>



	0.00	113503.00	113503.00
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj. EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	0.00	-233699.00	-209269.00



Solholmen Vertshus AS
921 237 286

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		894 049	2 611 521
Annen driftsinntekt		415 850	538 080
Sum driftsinntekter		1 309 899	3 149 601
Driftskostnader			
Varekostnad		-291 442	-1 173 047
Lønnskostnad	4, 6	-294 262	-716 307
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	13	-22 160	-10 200
Annen driftskostnad	10	-585 168	-1 390 867
Sum driftskostnader		-1 193 032	-3 290 421
Driftsresultat		116 867	-140 820
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		7	53
Sum finansinntekter		7	53
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-3 371	-4 111
Sum finanskostnader		-3 371	-4 111
Netto finans		-3 364	-4 058
Ordinært resultat før skattekostnad		113 503	-144 878
Ordinært resultat		113 503	-144 878
Årsresultat		113 503	-144 878
Overføringer			
Udekket tap		113 503	-144 878
Sum overføringer		113 503	-144 878



Solholmen Vertshus AS
921 237 286

Balanse pr. 31.12

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	13	32 640	40 800
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	13	86 000	0
Sum varige driftsmidler		118 640	40 800
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		123 640	45 800
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		23 828	36 919
Sum varer		23 828	36 919
Fordringer			
Kundefordringer	10	97 640	50 528
Andre kortsiktige fordringer	7	8 219	18 593
Sum fordringer		105 859	69 121
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	57 381	78 174
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		57 381	78 174
Sum omløpsmidler		187 068	184 214
SUM EIENDELER		310 708	230 014



Solholmen Vertshus AS
921 237 286

Balanse pr. 31.12

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 14	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	14	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	14	-233 699	-347 202
Sum opptjent egenkapital		-233 699	-347 202
Sum egenkapital		-209 269	-322 772
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		155 832	169 793
Skyldige offentlige avgifter	11	147 905	29 344
Annen kortsiktig gjeld		216 240	353 649
Sum kortsiktig gjeld		519 977	552 786
Sum gjeld		519 977	552 786
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		310 708	230 014

Alversund, 12.06.2021

Tracy Kheder (S)
Styremedlem



Solholmen Vertshus AS
921 237 286

Noter

Note 1 - 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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Solholmen Vertshus AS
921 237 286

Note 2 - Aksjer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ord. aksjer	60	500	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Thomas Ørbeck Warpe	24	40	Ord. aksjer
Tracy Kheder	36	60	Ord. aksjer
Totalt antall aksjer	60	100	

Note 3 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 4 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2020	2019
Lønn	255 840	623 367
Arbeidsgiveravgift	36 072	87 895
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	2 350	5 045
Sum	294 262	716 307

Note 5 - Ytelse til ledende personer

Det er ikke gitt lønn, annen godtgjørelse mv. til ledende personer.

Note 6 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 8 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt		
Ordinært resultat før skatt	113 503	-144 878
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-113 503	0
Skattepliktig inntekt	0	-144 878

Note 9 - Midlertidige 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.



Solholmen Vertshus AS 921 237 286

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Fremførbart underskudd	-352 772	-239 269	-113 503
Netto forskjeller	-352 772	-239 269	-113 503
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	352 772	239 269	113 503
Utsatt skatt 31.12.2020 basert på 22 %	0	0	0

Note 10 - Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende 31.12.	97 640	50 528
Kundefordringer 31.12.	97 640	50 528

Note 11 - Bankinnskudd

	2020
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med Skyldig skattetrekk	3 893 -408

Note 12 - Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Eiendel	Bokført verdi	Virkelig verdi
Investering IMS kjeden AS	5 000	5 000

Note 13 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

Varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	0	40 800	40 800
Tilgang i året	100 000	0	100 000
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12	100 000	40 800	140 800
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	0	0	0
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-14 000	-8 160	-22 160
Balanseført verdi pr 31.12	86 000	32 640	118 640
Årets av- og nedskrivninger	14 000	8 160	22 160
Økonomisk levetid	7,14	5	
Avskrivningsplan	Saldo (Degressiv)	Saldo (Degressiv)	

Note 14 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	30 000	-5 570	-347 202	-322 772
Egenkapital 01.01.2020	30 000	-5 570	-347 202	-322 772
Årsresultat	0	0	113 503	113 503
Egenkapital 31.12.2020	30 000	-5 570	-233 699	-209 269