



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 528 694
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEUMANNS RØYKERI & SUPPERCLUB AS
Forretningsadresse: Moloveien 1
8445 MELBU

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: Peter-Harry Neumann
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, 30.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 974 836	2 041 737
Annen driftsinntekt		83 981	247 493
Sum inntekter		2 058 817	2 289 230
Kostnader			
Varekostnad		829 570	900 193
Lønnskostnad	1	946 302	738 869
Avskrivning på varige driftsmidler	2	72 977	66 318
Annen driftskostnad	1	410 797	471 264
Sum kostnader		2 259 646	2 176 644
Driftsresultat		-200 829	112 586
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			170
Annen finansinntekt			-165
Sum finansinntekter			5
Annen rentekostnad		8 618	4 399
Annen finanskostnad			45
Sum finanskostnader		8 618	4 445
Netto finans		-8 618	-4 439
Ordinært resultat før skattekostnad		-209 447	108 147
Ordinært resultat etter skattekostnad		-209 447	108 147
Årsresultat		-209 447	108 147
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-209 447	108 147
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-209 447	108 147
Sum overføringer og disponeringer		-209 447	108 147



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	234 080	255 420
Sum varige driftsmidler		234 080	255 420
Sum anleggsmidler		234 080	255 420
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		37 199	69 758
Sum varer		37 199	69 758
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		36 521	96 834
Sum fordringer		36 521	96 834
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	34 609	165 627
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		34 609	165 627
Sum omløpsmidler		108 330	332 220
SUM EIENDELER		342 410	587 640
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	390 000	390 000
Sum innskutt egenkapital		390 000	390 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Udekket tap		464 433	254 986
Sum opptjent egenkapital		-464 433	-254 986
Sum egenkapital		-74 433	135 014
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			21 446
Sum annen langsiktig gjeld			21 446
Sum langsiktig gjeld		0	21 446
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		104 626	68 738
Skyldig offentlige avgifter		92 404	102 642
Annen kortsiktig gjeld		219 812	259 799
Sum kortsiktig gjeld		416 842	431 179
Sum gjeld		416 842	452 625
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		342 410	587 640



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 658395

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 528 694
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEUMANNS RØYKERI & SUPPERCLUB AS
Forretningsadresse: Moloveien 1
8445 MELBU

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: Peter-Harry Neumann
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, 27.07.2023

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: 915 528 694
NEUMANNS RØYKERI & SUPPERCLUB AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 974 836	2 041 737
Annen driftsinntekt		83 981	247 493
Sum inntekter		2 058 817	2 289 230
Kostnader			
Varekostnad		829 570	900 193
Lønnskostnad	1	946 302	738 869
Avskrivning på varige driftsmidler	2	72 977	66 318
Annen driftskostnad	1	410 797	471 264
Sum kostnader		2 259 646	2 176 644
Driftsresultat		-200 829	112 586
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			170
Annen finansinntekt			-165
Sum finansinntekter			5
Annen rentekostnad		8 618	4 399
Annen finanskostnad			45
Sum finanskostnader		8 618	4 445
Netto finans		-8 618	-4 439
Ordinært resultat før skattekostnad		-209 447	108 147
Ordinært resultat etter skattekostnad		-209 447	108 147
Årsresultat		-209 447	108 147
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-209 447	108 147
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-209 447	108 147
Sum overføringer og disponeringer		-209 447	108 147



Organisasjonsnr: 915 528 694
NEUMANNS RØYKERI & SUPPERCLUB AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontorm. 2 234 080 255 420
Sum varige driftsmidler 234 080 255 420

Sum anleggsmidler 234 080 255 420

Omløpsmidler

Varer

Varer 37 199 69 758
Sum varer 37 199 69 758

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer 36 521 96 834
Sum fordringer 36 521 96 834

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 4 34 609 165 627
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 34 609 165 627

Sum omløpsmidler 108 330 332 220

SUM EIENDELER 342 410 587 640

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 5 390 000 390 000
Sum innskutt egenkapital 390 000 390 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap 464 433 254 986
Sum opptjent egenkapital -464 433 -254 986

Sum egenkapital -74 433 135 014

Gjeld

Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner		21 446
Sum annen langsiktig gjeld		21 446
Sum langsiktig gjeld	0	21 446
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	104 626	68 738
Skyldig offentlige avgifter	92 404	102 642
Annen kortsiktig gjeld	219 812	259 799
Sum kortsiktig gjeld	416 842	431 179
Sum gjeld	416 842	452 625
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	342 410	587 640



Organisasjonsnr: 915 528 694
NEUMANNS RØYKERI & SUPPERCLUB AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Neumanns Røykeri & Supperclub AS**

Organisasjonsnr. 915528694

Utarbeidet av:
Generi Accounting AS
Godkjent regnskapselskap
Strandgata 3
8445 MELBU



Neumanns Røykeri & Supperclub AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 974 836	2 041 737
Annen driftsinntekt		83 981	247 493
Sum driftsinntekter		2 058 817	2 289 230
Driftskostnader			
Varekostnad		829 570	900 193
Lønnskostnad	1	946 302	738 869
Avskrivning på varige driftsmidler	2	72 977	66 318
Annen driftskostnad	1	410 797	471 264
Sum driftskostnader		2 259 646	2 176 644
DRIFTSRESULTAT		(200 829)	112 586
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	170
Annen finansinntekt		0	(165)
Sum finansinntekter		0	5
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		8 618	4 399
Annen finanskostnad		0	45
Sum finanskostnader		8 618	4 445
NETTO FINANSPOSTER		(8 618)	(4 439)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(209 447)	108 147
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(209 447)	108 147
ÅRSRESULTAT		(209 447)	108 147
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(209 447)	108 147
SUM OVERF. OG DISP.		(209 447)	108 147



Neumanns Røykeri & Supperclub AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	234 080	255 420
Sum varige driftsmidler		234 080	255 420
SUM ANLEGGSMIDLER		234 080	255 420
OMLØPSMIDLER			
Varer		37 199	69 758
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		36 521	96 834
Sum fordringer		36 521	96 834
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	34 609	165 627
SUM OMLØPSMIDLER		108 330	332 220
SUM EIENDELER		342 410	587 640
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	390 000	390 000
Sum innskutt egenkapital		390 000	390 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(464 433)	(254 986)
Sum opptjent egenkapital		(464 433)	(254 986)
SUM EGENKAPITAL		(74 433)	135 014
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	21 446
Sum annen langsiktig gjeld		0	21 446
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	21 446
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		104 626	68 738
Skyldig offentlige avgifter		92 404	102 642
Annen kortsiktig gjeld		219 812	259 799
SUM KORTSIKTIG GJELD		416 842	431 179
SUM GJELD		416 842	452 625
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		342 410	587 640

MELBU den ____ / ____ 2023

Peter-Harry Neumann
Styreleder/Daglig lederKirsti Harberg Karlsen
StyremedlemJan Petter Olsen
StyremedlemJohn Gustav Steinsvik
Styremedlem



Neumanns Røykeri & Supperclub AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable tilvirkningskostnader. Ved beregning av virkelig verdi er salgspris på et framtidig salgstidspunkt fratrukket salgskostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

Fordringer

Kundefordringer 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.

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. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og styret bekrefter at denne er til stede.



Neumanns Røykeri & Supperclub AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	871 987	698 585
Arbeidsgiveravgift	46 973	37 953
Pensjonskostnader	20 536	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	6 806	2 332
Totalt	946 302	738 869

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	590 619
+ Tilgang	51 637
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	642 256
Akk. av/nedskr. pr 1/1	335 199
+ Ordinære avskrivninger	72 977
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	408 177
Balanseført verdi pr 31/12	234 080
Prosentats for ord.avskr	10-20

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-209 447
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	30 395
= Inntekt	-179 052

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22



Neumanns Røykeri & Supperclub AS

Noter 2022

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 24 557 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 30 990.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 390 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 390 000.

Selskapet har 9 aksjonærer :

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Peter Harry Neumann		95	24,36 %
Rødbrygga AS	957 576 095	65	16,67 %
AS Fagfoto Melbu	952 759 264	45	11,54 %
Hausens Holding AS	971 048 891	35	8,97 %
Steinsvik Hus & Entreprenør AS	997 886 739	35	8,97 %
Melbu Hotell AS	995 589 990	35	8,97 %
Hadsel Begravelsesbyrå AS	978 629 377	35	8,97 %
Mehmet Sekersoz	993 624 268	31	7,95 %
Institutt for manuell Terapi AS	993 624 268	14	3,54 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	95	24,36 %