



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 496 419
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FELLINI RESTAURANT & PUB 1 AS
Forretningsadresse: Teglverksveien 128
7105 STADSBYGD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Warhel Imad Ibrahim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 27.05.2026



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 115 578	1 766 211
Sum inntekter		2 115 578	1 766 211
Kostnader			
Varekostnad		880 466	805 475
Lønnskostnad	1	906 942	326 781
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	30 293	19 533
Annen driftskostnad		658 566	546 046
Sum kostnader		2 476 267	1 697 835
Driftsresultat		-360 689	68 376
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 533	1 037
Sum finansinntekter		1 533	1 037
Annen rentekostnad		2 068	7 642
Sum finanskostnader		2 068	7 642
Netto finans		-535	-6 605
Resultat før skattekostnad		-361 224	61 771
Skattekostnad		0	14 231
Årsresultat		-361 224	47 540
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	110 000
Annen egenkapital		-361 224	-62 460
Sum overføringer og disponeringer		-361 224	47 540



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	48 785	79 078
Sum varige driftsmidler		48 785	79 078
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3	0	523 582
Sum finansielle anleggsmidler		0	523 582
Sum anleggsmidler		48 785	602 661
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		28 276	14 119
Sum varer		28 276	14 119
Fordringer			
Kundefordringer		15 570	9 550
Andre kortsiktige fordringer		68 933	64 751
Sum fordringer		84 503	74 301
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		297 616	153 654
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		297 616	153 654
Sum omløpsmidler		410 395	242 074
SUM EIENDELER		459 180	844 735



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		75 993	437 217
Sum opptjent egenkapital		75 993	437 217
Sum egenkapital		105 993	467 217
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		83 721	98 805
Betalbar skatt		0	14 231
Skyldige offentlige avgifter		181 386	9 203
Utbytte		0	110 000
Annen kortsiktig gjeld		88 080	145 278
Sum kortsiktig gjeld		353 187	377 518
Sum gjeld		353 187	377 518
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		459 180	844 735



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 734383

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 496 419
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FELLINI RESTAURANT & PUB 1 AS
Forretningsadresse: Teglværksveien 128
7105 STADSBYGD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Warhel Imad Ibrahim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 21.08.2024

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: 916 496 419
FELLINI RESTAURANT & PUB 1 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 115 578	1 766 211
Sum inntekter		2 115 578	1 766 211
Kostnader			
Varekostnad		880 466	805 475
Lønnskostnad	1	906 942	326 781
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	30 293	19 533
Annen driftskostnad		658 566	546 046
Sum kostnader		2 476 267	1 697 835
Driftsresultat		-360 689	68 376
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 533	1 037
Sum finansinntekter		1 533	1 037
Annen rentekostnad		2 068	7 642
Sum finanskostnader		2 068	7 642
Netto finans		-535	-6 605
Resultat før skattekostnad		-361 224	61 771
Skattekostnad		0	14 231
Årsresultat		-361 224	47 540
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	110 000
Annen egenkapital		-361 224	-62 460
Sum overføringer og disponeringer		-361 224	47 540



Organisasjonsnr: 916 496 419
FELLINI RESTAURANT & PUB 1 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	2	48 785	79 078
Sum varige driftsmidler		48 785	79 078
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer			
	3	0	523 582
Sum finansielle anleggsmidler		0	523 582
Sum anleggsmidler		48 785	602 661
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		28 276	14 119
Sum varer		28 276	14 119
Fordringer			
Kundefordringer			
		15 570	9 550
Andre kortsiktige fordringer			
		68 933	64 751
Sum fordringer		84 503	74 301
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		297 616	153 654
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		297 616	153 654
Sum omløpsmidler		410 395	242 074
SUM EIENDELER		459 180	844 735

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital	30 000	30 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	75 993	437 217
Sum opptjent egenkapital	75 993	437 217
Sum egenkapital	105 993	467 217
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelseser	0	0
Annen langsiktig gjeld	0	0
Sum annen langsiktig gjeld	0	0
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	83 721	98 805
Betalbar skatt	0	14 231
Skyldige offentlige avgifter	181 386	9 203
Utbytte	0	110 000
Annen kortsiktig gjeld	88 080	145 278
Sum kortsiktig gjeld	353 187	377 518
Sum gjeld	353 187	377 518
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	459 180	844 735



Organisasjonsnr: 916 496 419
FELLINI RESTAURANT & PUB 1 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. 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. 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. Varebeholdninger 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	798085.00	294684.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



	84595.00	31346.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	24262.00	751.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	906942.00	326781.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	171515.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	171515.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	122730.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	48785.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	30293.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen



FELLINI RESTAURANT & PUB 1 AS

916 496 419

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 115 578	1 766 211
Sum driftsinntekter		2 115 578	1 766 211
Driftskostnader			
Varekostnad		-880 466	-805 475
Lønnskostnad	1	-906 942	-326 781
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-30 293	-19 533
Annen driftskostnad		-658 566	-546 046
Sum driftskostnader		-2 476 267	-1 697 835
Driftsresultat		-360 689	68 376
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		1 533	1 037
Sum finansinntekter		1 533	1 037
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-2 068	-7 642
Sum finanskostnader		-2 068	-7 642
Netto finans		-535	-6 605
Resultat før skattekostnad		-361 224	61 771
Skattekostnad		0	-14 231
Årsresultat		-361 224	47 540
Overføringer			
Ordinært utbytte		0	110 000
Annen egenkapital		-361 224	-62 460
Sum overføringer		-361 224	47 540



FELLINI RESTAURANT & PUB 1 AS
916 496 419

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	48 785	79 078
Sum varige driftsmidler		48 785	79 078
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3	0	523 582
Sum finansielle anleggsmidler		0	523 582
Sum anleggsmidler		48 785	602 661
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		28 276	14 119
Sum varer		28 276	14 119
Fordringer			
Kundefordringer		15 570	9 550
Andre kortsiktige fordringer		68 933	64 751
Sum fordringer		84 503	74 301
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		297 616	153 654
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		297 616	153 654
Sum omløpsmidler		410 395	242 074
SUM EIENDELER		459 180	844 735



FELLINI RESTAURANT & PUB 1 AS
916 496 419

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		75 993	437 217
Sum opptjent egenkapital		75 993	437 217
Sum egenkapital		105 993	467 217
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		83 721	98 805
Betalbar skatt		0	14 231
Skyldige offentlige avgifter		181 386	9 203
Utbytte		0	110 000
Annen kortsiktig gjeld		88 080	145 278
Sum kortsiktig gjeld		353 187	377 518
Sum gjeld		353 187	377 518
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		459 180	844 735

Indre Fosen, 19.08.2024

Warhel Imad Ibrahim
styrets leder / daglig leder



FELLINI RESTAURANT & PUB 1 AS
916 496 419

Noter

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.

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.

Varebeholdninger

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	798 085	294 684
Arbeidsgiveravgift	84 595	31 346
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	24 262	751
Sum	906 942	326 781



FELLINI RESTAURANT & PUB 1 AS
916 496 419

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	171 515
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	171 515
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-122 730
Balanseført verdi per 31.12.	48 785
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	30 293

Note 3 - Fordringer

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.