



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|---|
| Organisasjonsnummer: | 924 971 924 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | HAVNEKONTORET CAFÉ BAR OG SPISERI AS |
| Forretningsadresse: | Kaibakken 1 6509 KRISTIANSUND N |

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: | Ove Karlsson |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 07.06.2023 |

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, 03.07.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 789 476 | 6 681 849 |
| Annen driftsinntekt | | 195 283 | 232 000 |
| Sum inntekter | | 6 984 759 | 6 913 849 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 436 306 | 2 015 094 |
| Lønnskostnad | 1 | 3 016 974 | 2 490 968 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 98 805 | 90 000 |
| Annen driftskostnad | 1 | 2 234 887 | 1 480 871 |
| Sum kostnader | | 7 786 972 | 6 076 933 |
| Driftsresultat | | -802 213 | 836 916 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 499 | |
| Sum finansinntekter | | 499 | |
| Annen rentekostnad | | 95 262 | 83 938 |
| Annen finanskostnad | | 346 | 87 |
| Sum finanskostnader | | 95 608 | 84 025 |
| Netto finans | | -95 109 | -84 025 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -897 322 | 752 891 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -241 291 | 121 636 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -656 031 | 631 255 |
| Årsresultat | | -656 031 | 631 255 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -656 031 | 631 255 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | -24 476 | |
| Udekket tap | 4 | -631 555 | 631 255 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | -656 031 | 631 255 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 324 014 | 89 626 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 324 014 | 89 626 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 1,2,5 | 865 500 | 780 000 |
| Sum varige driftsmidler | | 865 500 | 780 000 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | | 100 000 | |
| Andre langsiktige fordringer | | 12 207 | 6 472 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 112 207 | 6 472 |
| Sum anleggsmidler | | 1 301 721 | 876 098 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 5 | 164 308 | 72 595 |
| Sum varer | | 164 308 | 72 595 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5 | 51 499 | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 45 000 | 31 748 |
| Konsernfordringer | | 31 379 | |
| Sum fordringer | | 127 878 | 31 748 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 42 418 | 171 174 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 42 418 | 171 174 |
| Sum omløpsmidler | | 334 603 | 275 517 |
| SUM EIENDELER | | 1 636 324 | 1 151 615 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,7 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 4 | 742 322 | 110 767 |
| Sum opptjent egenkapital | | -742 322 | -110 767 |
| Sum egenkapital | | -712 322 | -80 767 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 5 | 1 457 539 | 1 604 164 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 457 539 | 1 604 164 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 457 539 | 1 604 164 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 101 694 | -727 061 |
| Leverandørgjeld | | 277 450 | -26 100 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 299 328 | 230 379 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 212 634 | 151 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 891 107 | -371 782 |
| Sum gjeld | | 2 348 647 | 1 232 382 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 636 324 | 1 151 615 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 484241

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 971 924
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEKONTORET CAFÉ BAR OG SPISERI AS
Forretningsadresse: Kaibakken 1
6509 KRISTIANSUND N

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: Ove Karlsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2023

Revisjon

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, 24.06.2023

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: 924 971 924
HAVNEKONTORET CAFÉ BAR OG SPISERI
AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 789 476 | 6 681 849 |
| Annen driftsinntekt | | 195 283 | 232 000 |
| Sum inntekter | | 6 984 759 | 6 913 849 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 436 306 | 2 015 094 |
| Lønnskostnad | 1 | 3 016 974 | 2 490 968 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 98 805 | 90 000 |
| Annen driftskostnad | 1 | 2 234 887 | 1 480 871 |
| Sum kostnader | | 7 786 972 | 6 076 933 |
| Driftsresultat | | -802 213 | 836 916 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 499 | |
| Sum finansinntekter | | 499 | |
| Annen rentekostnad | | 95 262 | 83 938 |
| Annen finanskostnad | | 346 | 87 |
| Sum finanskostnader | | 95 608 | 84 025 |
| Netto finans | | -95 109 | -84 025 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -241 291 | 121 636 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -656 031 | 631 255 |
| Årsresultat | | -656 031 | 631 255 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -656 031 | 631 255 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | -24 476 | |
| Udekket tap | 4 | -631 555 | 631 255 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -656 031 | 631 255 |



Organisasjonsnr: 924 971 924
HAVNEKONTORET CAFÉ BAR OG SPISERI
AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 324 014 | 89 626 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 324 014 | 89 626 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 1,2,5 | 865 500 | 780 000 |
| Sum varige driftsmidler | | 865 500 | 780 000 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | | 100 000 | |
| Andre langsiktige fordringer | | 12 207 | 6 472 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 112 207 | 6 472 |
| Sum anleggsmidler | | 1 301 721 | 876 098 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 5 | 164 308 | 72 595 |
| Sum varer | | 164 308 | 72 595 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5 | 51 499 | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 45 000 | 31 748 |
| Konsernfordringer | | 31 379 | |
| Sum fordringer | | 127 878 | 31 748 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 6 | 42 418 | 171 174 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 42 418 | 171 174 |
| Sum omløpsmidler | | 334 603 | 275 517 |
| SUM EIENDELER | | 1 636 324 | 1 151 615 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |



| | | | |
|-----------------------------------|-----|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,7 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 4 | 742 322 | 110 767 |
| Sum opptjent egenkapital | | -742 322 | -110 767 |
| Sum egenkapital | | -712 322 | -80 767 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 5 | 1 457 539 | 1 604 164 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 457 539 | 1 604 164 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 457 539 | 1 604 164 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | | 101 694 | -727 061 |
| Leverandørgjeld | | 277 450 | -26 100 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 299 328 | 230 379 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 212 634 | 151 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 891 107 | -371 782 |
| Sum gjeld | | 2 348 647 | 1 232 382 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 636 324 | 1 151 615 |



Organisasjonsnr: 924 971 924
HAVNEKONTORET CAFÉ BAR OG SPISERI
AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

| <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



OK-REVISJON AS

STATSAUTORISERT REVISOR
Foretaks- / Revisjonsnummer 927 660 539
Byttesteinen 1. 6517 Kristiansund N

Telefon 90 12 97 50
ove@ok-revisjon.no

Til generalforsamlingen i Havnekontoret Café Bar og Spiseri AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Havnekontoret Café bar og Spiseri AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12. Dette forholdet kan etter vår mening medføre erstatningsansvar for styret/daglig leder.

Kristiansund N, 02.06.2023
OK-Revisjon AS


OK-REVISJON AS
Svein Karlsson
Statsautorisert revisor
STATSAUTORISERT REVISOR
Revisor/Foretaksnummer 927 660 539



Havnekontoret Café Bar og Spiseri 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. Levetid for driftsmidler fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysninger om varige driftsmidler.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttoførløst 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 fradratt salgskostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Note 1 - Lønnskostnad

| | I år | I fjor |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 2 624 283 | 2 136 861 |
| Arbeidsgiveravgift | 378 407 | 315 526 |
| Pensjonskostnader | 39 423 | 26 904 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | -25 140 | 11 676 |
| Totalt | 3 016 974 | 2 490 968 |
| Honorar til revisor består av: | | |
| Revisjon | 25 000 | |
| Samlet honorar til revisor | 25 000 | |

Noter for Havnekontoret Café Bar og Spiseri AS

Organisasjonsnr. 924971924



Havnekontoret Café Bar og Spiseri AS

Noter 2022

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. |
|----------------------------|---|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 900 000 |
| + Tilgang | 184 305 |
| - Avgang | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 1 084 305 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 120 000 |
| + Ordinære avskrivninger | 98 805 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 218 805 |
| Balansført verdi pr 31/12 | 865 500 |
| Procentsats for ord. avskr | 10-12 |

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|-------------------|
| Resultat før skattekostnader | -897 322 |
| + Permanente og andre forskjeller | -199 455 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -31 586 |
| + Mottatt konsernbidrag | 31 379 |
| = Inntekt | -1 096 984 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|---|-----------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | -6 903 |
| = Sum betalbar skatt | -6 903 |
| +/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | 0 |
| +/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | -234 388 |
| = Ordinær skattekostnad | -241 291 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|--------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | -6 903 |
| +/- Effekt av skatt på konsernbidrag | 6 903 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Noter for Havnekontoret Café Bar og Spiseri AS

Organisasjonsnr. 924971924



Havnekontoret Café Bar og Spiseri AS

Noter 2022

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2022 | 2021 |
|---|------------|----------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 306 556 | 276 000 |
| + Utestående fordringer | 1 030 | 0 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 1 780 378 | 683 394 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -1 472 792 | -407 394 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 1 472 792 | 407 394 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 1 472 792 | 407 394 |
| Utsatt skattefordel | 324 014 | 89 627 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 5 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 1 |
| Bokført utsatt skattefordel | 324 014 | 89 626 |

Note 4 - Selskapskapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 30 000 | -110 767 | -80 767 |
| Anvendt til årsresultat | | -631 555 | -631 555 |
| Pr 31.12. | 30 000 | -742 322 | -712 322 |

Note 5 - Pantelån lån

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 643 281 og pr 31.12. i fjor kr 789 906.

| Pantsettelse | I år | I fjor |
|--------------------------------|------------------|----------------|
| Gjeld sikret med pant | 1 457 539 | 1 604 164 |
| Pantsatte eiendeler: | | |
| Varelager | 164 308 | 72 595 |
| Kundefordr | 5 184 | 0 |
| Driftsmidler | 865 500 | 780 000 |
| Sum pantsatte eiendeler | 1 034 992 | 852 595 |

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 60 468.

Note 7 - Selskapskapital

Noter for Havnekontoret Café Bar og Spiseri AS

Organisasjonsnr. 924971924



Havnekontoret Café Bar og Spiseri AS

Noter 2022

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

| Navn | Foretaksnr | Antall | Eierandel |
|-------------|-------------|--------|-----------|
| La Mamma AS | 998 232 422 | 30 | 100,00 % |

Noter for Havnekontoret Café Bar og Spiseri AS

Organisasjonsnr. 924971924



Havnekontoret Café Bar og Spiseri AS

Resultatregnskap

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 789 476 | 6 681 849 |
| Annen driftsinntekt | | 195 283 | 232 000 |
| Sum driftsinntekter | | 6 984 759 | 6 913 849 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 436 306 | 2 015 094 |
| Lønnskostnad | 1 | 3 016 974 | 2 490 968 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 98 805 | 90 000 |
| Annen driftskostnad | 1 | 2 234 887 | 1 480 871 |
| Sum driftskostnader | | 7 786 972 | 6 076 933 |
| DRIFTSRESULTAT | | (802 213) | 836 916 |
| FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 499 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 499 | 0 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 95 262 | 83 938 |
| Annen finanskostnad | | 346 | 87 |
| Sum finanskostnader | | 95 608 | 84 025 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (95 109) | (84 025) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (897 322) | 752 891 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | (241 291) | 121 636 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (656 031) | 631 255 |
| ÅRSRESULTAT | | (656 031) | 631 255 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Mottatt konsernbidrag | | (24 476) | 0 |
| Fremføring av udekket tap | 4 | (631 555) | 631 255 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | (656 031) | 631 255 |

Årsregnskap for Havnekontoret Café Bar og Spiseri AS

Organisasjonsnr. 924971924



Havnekontoret Café Bar og Spiseri AS

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---|-------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 324 014 | 89 626 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 324 014 | 89 626 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 1,2,5 | 865 500 | 780 000 |
| Sum varige driftsmidler | | 865 500 | 780 000 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til tilknyttet selskap | | 100 000 | 0 |
| Andre langsiktige fordringer | | 12 207 | 6 472 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 112 207 | 6 472 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 1 301 721 | 876 098 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | 5 | 164 308 | 72 595 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5 | 51 499 | 0 |
| Fordringer på konsemselskap | | 31 379 | 0 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 45 000 | 31 748 |
| Sum fordringer | | 127 878 | 31 748 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 42 418 | 171 174 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 334 603 | 275 517 |
| SUM EIENDELER | | 1 636 325 | 1 151 615 |

Årsregnskap for Havnekontoret Café Bar og Spiseri AS

Organisasjonsnr. 924971924



Havnekontoret Café Bar og Spiseri AS

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,7 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 4 | (742 322) | (110 767) |
| Sum opptjent egenkapital | | (742 322) | (110 767) |
| SUM EGENKAPITAL | | (712 322) | (80 767) |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 5 | 1 457 539 | 1 604 164 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 457 539 | 1 604 164 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 1 457 539 | 1 604 164 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 101 694 | (727 061) |
| Leverandørgjeld | | 277 450 | (26 100) |
| Skyldig offentlige avgifter | | 299 328 | 230 379 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 212 634 | 151 000 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 891 107 | (371 782) |
| SUM GJELD | | 2 348 647 | 1 232 382 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 636 325 | 1 151 615 |

Kristiansund N den 31.12.2022 / 02.06.2023

Maher Adi
Styreleder

Basel Adi
Styremedlem

Årsregnskap for Havnekontoret Café Bar og Spiseri AS

Organisasjonsnr. 924971924



**Årsregnskap 2022
for
Havnekontoret Café Bar og Spiseri AS**

Organisasjonsnr. 924971924

Utarbeidet av:
OK-Revisjon AS
Statsautorisert revisjonsselskap
Bytesteinen 1
6517 Kristiansund N
Org nr 927 660 539