



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 982 224 586  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: QUERINI PUB OG RESTAURANT AS  
Forretningsadresse: 8064 RØST

### 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: Anne Cecilie Pedersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2021

### 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, 05.06.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		914 854	1 874 633
Annen driftsinntekt	8	1 116	31 064
<b>Sum inntekter</b>		<b>915 970</b>	<b>1 905 697</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			-13 416
Varekostnad		361 434	727 671
Lønnskostnad	4	226 266	743 926
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	46 300	45 900
Annen driftskostnad		319 717	457 175
<b>Sum kostnader</b>		<b>953 717</b>	<b>1 961 256</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-37 747</b>	<b>-55 558</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		12	42
Annen finansinntekt		9 669	9 285
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>9 681</b>	<b>9 327</b>
Annen rentekostnad		52	631
Annen finanskostnad		340	140
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>392</b>	<b>771</b>
<b>Netto finans</b>		<b>9 289</b>	<b>8 556</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-28 458</b>	<b>-47 003</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-28 458</b>	<b>-47 003</b>
<b>Årsresultat</b>	3	<b>-28 458</b>	<b>-47 003</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-28 458</b>	<b>-47 003</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-28 458</b>	<b>-47 003</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-28 457	-47 002
Overført fra annen egenkapital		-1	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-28 458</b>	<b>-47 003</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	231 000	270 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	26 257	33 557
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>257 257</b>	<b>303 557</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>257 257</b>	<b>303 557</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Lager av varer og annen beholdning		98 152	126 108
<b>Sum varer</b>		<b>98 152</b>	<b>126 108</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		23 237	65 684
Andre kortsiktige fordringer			4 871
<b>Sum fordringer</b>		<b>23 237</b>	<b>70 556</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	138 919	172 159
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>138 919</b>	<b>172 159</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>260 308</b>	<b>368 823</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>517 565</b>	<b>672 380</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2	190 000	190 000
Beholdning av egne aksjer	2		



### Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>190 000</b>	<b>190 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9		
Udekket tap		125 524	97 067
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-125 524</b>	<b>-97 067</b>
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>64 476</b>	<b>92 933</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		35 095	45 581
Betalbar skatt	7		
Skyldig offentlige avgifter	6	50 046	99 547
Annen kortsiktig gjeld		367 948	434 318
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>453 089</b>	<b>579 447</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>453 089</b>	<b>579 447</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>517 565</b>	<b>672 380</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 373596

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 982 224 586  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: QUERINI PUB OG RESTAURANT AS  
8064 RØST

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

**Konsern**

Mørselskap 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: Anne Cecilie Pedersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2021

**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, 02.06.2021



Organisasjonsnr: 982 224 586  
QUERINI PUB OG RESTAURANT AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		914 854	1 874 633
Annen driftsinntekt	8	1 116	31 064
<b>Sum inntekter</b>		<b>915 970</b>	<b>1 905 697</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			-13 416
Varekostnad		361 434	727 671
Lønnskostnad	4	226 266	743 926
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	46 300	45 900
Annen driftskostnad		319 717	457 175
<b>Sum kostnader</b>		<b>953 717</b>	<b>1 961 256</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-37 747</b>	<b>-55 558</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		12	42
Annen finansinntekt		9 669	9 285
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>9 681</b>	<b>9 327</b>
Annen rentekostnad		52	631
Annen finanskostnad		340	140
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>392</b>	<b>771</b>
<b>Netto finans</b>		<b>9 289</b>	<b>8 556</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-28 458</b>	<b>-47 003</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-28 458</b>	<b>-47 003</b>
<b>Årsresultat</b>	3	<b>-28 458</b>	<b>-47 003</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-28 458</b>	<b>-47 003</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-28 458</b>	<b>-47 003</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-28 457	-47 002



Overført fra annen egenkapital	-1	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>-28 458</b>	<b>-47 003</b>



Organisasjonsnr: 982 224 586  
QUERINI PUB OG RESTAURANT AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom

5

231 000

270 000

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

5

26 257

33 557

**Sum varige driftsmidler**

**257 257**

**303 557**

**Sum anleggsmidler**

**257 257**

**303 557**

#### Omløpsmidler

##### Varer

Lager av varer og annen

beholdning

98 152

126 108

**Sum varer**

**98 152**

**126 108**

##### Fordringer

Kundefordringer

23 237

65 684

Andre kortsiktige

fordringer

4 871

**Sum fordringer**

**23 237**

**70 556**

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

6

138 919

172 159

**Sum bankinnskudd,**

**kontanter og lignende**

**138 919**

**172 159**

**Sum omløpsmidler**

**260 308**

**368 823**

**SUM EIENDELER**

**517 565**

**672 380**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital

2

190 000

190 000

Beholdning av egne aksjer

2

**Sum innskutt egenkapital**

**190 000**

**190 000**

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

9

125 524

97 067

Udekket tap



Sum opptjent egenkapital		-125 524	-97 067
Sum egenkapital	3	64 476	92 933
Sum langsiktig gjeld		0	0
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		35 095	45 581
Betalbar skatt	7		
Skyldig offentlige avgifter	6	50 046	99 547
Annen kortsiktig gjeld		367 948	434 318
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>453 089</b>	<b>579 447</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>453 089</b>	<b>579 447</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>517 565</b>	<b>672 380</b>



Organisasjonsnr: 982 224 586  
QUERINI PUB OG RESTAURANT AS

## NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

### Note

2

#### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	190.00	1000.00	190000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Anne Cecilie Pedersen	76.00	40.00%	Ordinære aksjer
Olaf Johan Pedersen d.y.	76.00	40.00%	Ordinære aksjer
Olaf Johan Pedersen sr	19.00	10.00%	Ordinære aksjer
Tor Jensen	19.00	10.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	190.00	100.00%

### Note

4

#### Ytelser til ledende personer

#### Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl. Andre godtgj.</u>
	105810.00	

### Note

4

#### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.00

### Note

#### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



# Årsregnskap 2020 Querini Pub og Restaurant AS

---

Organisasjonsnr: 982 224 586



## Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		914 854	1 874 633
Annen driftsinntekt	8	1 116	31 064
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>915 970</b>	<b>1 905 697</b>
Varekostnad		361 434	727 671
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		0	-13 416
Lønnskostnad	4	226 266	743 926
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	46 300	45 900
Annen driftskostnad		319 717	457 175
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>953 717</b>	<b>1 961 256</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-37 747</b>	<b>-55 558</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		12	42
Annen finansinntekt		9 669	9 285
Annen rentekostnad		52	631
Annen finanskostnad		340	140
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>9 289</b>	<b>8 556</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-28 458</b>	<b>-47 003</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	0	0
<b>Årsresultat</b>	<b>3</b>	<b>-28 458</b>	<b>-47 003</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap		28 457	47 002
Overført fra annen egenkapital		1	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-28 458</b>	<b>-47 003</b>



## Balanse

Eiendeler	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	231 000	270 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	26 257	33 557
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<u>257 257</u>	<u>303 557</u>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<u>257 257</u>	<u>303 557</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning		98 152	126 108
<b>Sum varer</b>		<u>98 152</u>	<u>126 108</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		23 237	65 684
Andre kortsiktige fordringer		0	4 871
<b>Sum fordringer</b>		<u>23 237</u>	<u>70 556</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	138 919	172 159
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<u>138 919</u>	<u>172 159</u>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<u>260 308</u>	<u>368 823</u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u>517 565</u>	<u>672 380</u>



## Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2	190 000	190 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>190 000</b>	<b>190 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		-125 524	-97 067
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-125 524</b>	<b>-97 067</b>
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>64 476</b>	<b>92 933</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		35 095	45 581
Skyldig offentlige avgifter	6	50 046	99 547
Annen kortsiktig gjeld		367 948	434 318
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>453 089</b>	<b>579 447</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>453 089</b>	<b>579 447</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>517 565</b>	<b>672 380</b>

Røst, den 29.05.2021  
Styret i Querini Pub og Restaurant AS

  
Olaf Johan Pedersen d.y.  
styreleder

  
Anne Cecilie Pedersen  
styremedlem/daglig leder



## Noter til regnskapet 2020

### Note 1 Regnskapsprinsipper

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

#### Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

#### Saigsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer og tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

#### Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.



## Noter til regnskapet 2020

### Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Querini Pub og Restaurant AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	190	1 000,0	190 000
<b>Sum</b>	<b>190</b>		<b>190 000</b>

### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Anne Cecilie Pedersen	76	40,0	40,0
Olaf Johan Pedersen d.y.	76	40,0	40,0
Olaf Johan Pedersen sr	19	10,0	10,0
Tor Jensen	19	10,0	10,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>190</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Anne Cecilie Pedersen	styremedlem/daglig leder	76
Olaf Johan Pedersen d.y.	styreleder	76
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>152</b>

### Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	190 000	0	0	0	0	190 000
Endringer ført mot EK					-97 067	-97 067
<b>Pr 01.01.2020</b>	<b>190 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-97 067</b>	<b>92 933</b>
Årets resultat					-28 458	-28 458
<b>Pr 31.12.2020</b>	<b>190 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-125 525</b>	<b>64 475</b>

Querini Pub og Restaurant AS



## Noter til regnskapet 2020

### Note 4 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	215 286	707 914
Arbeidsgiveravgift	10 980	36 012
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
<b>Sum</b>	<b>226 266</b>	<b>743 926</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	105 810	
Pensjonsutgifter	0	
Annen godtgjørelse	0	

#### **Pensjonsforpliktelser**

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

#### **Revisor**

Selskapet har fravalgt revisjon.

### **Note 5 Anleggsmidler**

	Restaurant Eiendom	Innredning/ Inventar	Tomt	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	977 100	720 551	50 000	1 747 651
= Anskaffelseskost 31.12.20	977 100	720 551	50 000	1 747 651
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	796 100	694 294		1 490 394
= Bokført verdi 31.12.20	181 000	26 257	50 000	257 257
Årets ordinære avskrivninger	39 000	7 300		46 300
Økonomisk levetid	25 år	4-10 år		



## Noter til regnskapet 2020

### Note 6 Bankinnskudd

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bundne skattetrekkmidler	20 782	36 640



## Noter til regnskapet 2020

## Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-28 458	-47 003
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	18 745	14 068
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-9 713</b>	<b>-32 935</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	2 992	21 737	18 745
<b>Sum</b>	<b>2 992</b>	<b>21 737</b>	<b>18 745</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-171 214	-161 501	9 713
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	168 222	139 764	-28 458
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

## Note 8 Offentlig tilskudd

Selskapet har mottatt kr -40 027 i tilskudd etter kompensasjonsordningen i forbindelse med koronapandemien.

## Note 9 Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2020 er gjort opp med planer om videre drift av firmaet. Querini Pub & Restaurant har vært hardt rammet av korona-pandemien. Driften er i stor grad bygd opp rundt større arrangementer, konserter, live-musikk, foredrag og seminarer, og er også knyttet opp mot festivalene på Røst. Bortsett fra en periode høsten 2020 med nedskalerte arrangementer, har alle planlagte arrangementer blitt avlyste eller utsatte.

Querini hadde full drift i en periode fra juli 2020 og ut sommersesongen til midten av august, med liten bruk av ekstra arbeidskraft. Firmaet har mottatt korona-kompensasjonsmidler første halvår 2020, og koronakompensasjon tildelt gjennom Røst kommune i 2021. Korona-pandemien ser ut til å nærme seg en ende, og planlegging av den kommende sommersesongen er i gang.

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift fortsatt er til stede, og legger det til grunn for sin virksomhet.

Querini Pub og Restaurant AS



# Årsregnskap 2020

## Querini Pub og Restaurant AS

---

Organisasjonsnr: 982 224 586



## Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		914 854	1 874 633
Annen driftsinntekt	8	1 116	31 064
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>915 970</b>	<b>1 905 697</b>
Varekostnad		361 434	727 671
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		0	-13 416
Lønnskostnad	4	226 266	743 926
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	46 300	45 900
Annen driftskostnad		319 717	457 175
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>953 717</b>	<b>1 961 256</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-37 747</b>	<b>-55 558</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		12	42
Annen finansinntekt		9 669	9 285
Annen rentekostnad		52	631
Annen finanskostnad		340	140
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>9 289</b>	<b>8 556</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-28 458</b>	<b>-47 003</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	0	0
<b>Årsresultat</b>	<b>3</b>	<b>-28 458</b>	<b>-47 003</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap		28 457	47 002
Overført fra annen egenkapital		1	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-28 458</b>	<b>-47 003</b>



## Balanse

Eiendeler	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	231 000	270 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	26 257	33 557
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>257 257</b>	<b>303 557</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>257 257</b>	<b>303 557</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning		98 152	126 108
<b>Sum varer</b>		<b>98 152</b>	<b>126 108</b>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		23 237	65 684
Andre kortsiktige fordringer		0	4 871
<b>Sum fordringer</b>		<b>23 237</b>	<b>70 556</b>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	138 919	172 159
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b>138 919</b>	<b>172 159</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>260 308</b>	<b>368 823</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>517 565</b>	<b>672 380</b>



## Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2	190 000	190 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>190 000</b>	<b>190 000</b>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap		-125 524	-97 067
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-125 524</b>	<b>-97 067</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>64 476</b>	<b>92 933</b>
<b>Gjeld</b>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		35 095	45 581
Skyldig offentlige avgifter	6	50 046	99 547
Annen kortsiktig gjeld		367 948	434 318
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>453 089</b>	<b>579 447</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>453 089</b>	<b>579 447</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>517 565</b>	<b>672 380</b>

Røst, den \_\_\_\_\_  
Styret i Querini Pub og Restaurant AS

\_\_\_\_\_  
Olaf Johan Pedersen d.y.  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Anne Cecilie Pedersen  
styremedlem/daglig leder



## Noter til regnskapet 2020

### Note 1 Regnskapsprinsipper

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

#### Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

#### Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer og tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

#### Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.



## Noter til regnskapet 2020

### Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Querini Pub og Restaurant AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	190	1 000,0	190 000
Sum	190		190 000

### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Anne Cecilie Pedersen	76	40,0	40,0
Olaf Johan Pedersen d.y.	76	40,0	40,0
Olaf Johan Pedersen sr	19	10,0	10,0
Tor Jensen	19	10,0	10,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>190</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Anne Cecilie Pedersen	styremedlem/daglig leder	76
Olaf Johan Pedersen d.y.	styreleder	76
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>152</b>

### Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	190 000	0	0	0	190 000
Endringer ført mot EK				-97 067	-97 067
Pr 01.01.2020	190 000	0	0	-97 067	92 933
Årets resultat				-28 458	-28 458
Pr 31.12.2020	190 000	0	0	-125 525	64 475



## Noter til regnskapet 2020

### Note 4 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Lønninger	215 286	707 914
Arbeidsgiveravgift	10 980	36 012
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
<b>Sum</b>	<b>226 266</b>	<b>743 926</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

<u>Ytelser til ledende personer</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styre</u>
Lønn	105 810	
Pensjonsutgifter	0	
Annen godtgjørelse	0	

### **Pensjonsforpliktelser**

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

### **Revisor**

Selskapet har fravalgt revisjon.

### **Note 5 Anleggsmidler**

	<u>Restaurant Eiendom</u>	<u>Innredning/ Inventar</u>	<u>Tomt</u>	<u>Sum</u>
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	977 100	720 551	50 000	1 747 651
= <b>Anskaffelseskost 31.12.20</b>	<b>977 100</b>	<b>720 551</b>	<b>50 000</b>	<b>1 747 651</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	796 100	694 294		1 490 394
= <b>Bokført verdi 31.12.20</b>	<b>181 000</b>	<b>26 257</b>	<b>50 000</b>	<b>257 257</b>
Årets ordinære avskrivninger	39 000	7 300		46 300
Økonomisk levetid	25 år	4-10 år		



## Noter til regnskapet 2020

### Note 6 Bankinnskudd

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bundne skattetrekkmidler	20 782	36 640

---



## Noter til regnskapet 2020

### Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-28 458	-47 003
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	18 745	14 068
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-9 713</b>	<b>-32 935</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	2 992	21 737	18 745
<b>Sum</b>	<b>2 992</b>	<b>21 737</b>	<b>18 745</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-171 214	-161 501	9 713
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	168 222	139 764	-28 458
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

### Note 8 Offentlig tilskudd

Selskapet har mottatt kr -40 027 i tilskudd etter kompensasjonsordningen i forbindelse med koronapandemien.

### Note 9 Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2020 er gjort opp med planer om videre drift av firmaet. Querini Pub & Restaurant har vært hardt rammet av korona-pandemien. Driften er i stor grad bygd opp rundt større arrangementer, konserter, live-musikk, foredrag og seminarer, og er også knyttet opp mot festivalene på Røst. Bortsett fra en periode høsten 2020 med nedskalerte arrangementer, har alle planlagte arrangementer blitt avlyste eller utsatte.

Querini hadde full drift i en periode fra juli 2020 og ut sommersesongen til midten av august, med liten bruk av ekstra arbeidskraft. Firmaet har mottatt korona-kompensasjonsmidler første halvår 2020, og koronakompensasjon tildelt gjennom Røst kommune i 2021. Korona-pandemien ser ut til å nærme seg en ende, og planlegging av den kommende sommersesongen er i gang.

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift fortsatt er til stede, og legger det til grunn for sin virksomhet.

Querini Pub og Restaurant AS