



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 063 598
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GIMLE SELSKAPSLOKALER & CATERING AS
Forretningsadresse: Kirkeveien 22
3120 NØTTERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Bård Helge Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

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, 25.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 028 713	11 285 699
Annen driftsinntekt		1 110 429	1 322 417
Sum inntekter		11 139 142	12 608 116
Kostnader			
Varekostnad		3 210 112	3 714 756
Lønnskostnad	1, 2	4 454 948	3 981 827
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	369 127	147 555
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		2 305 405	3 491 505
Sum kostnader		10 339 592	11 335 643
Driftsresultat		799 550	1 272 473
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		0	1 233
Sum finansinntekter		0	1 233
Annen rentekostnad		195 415	142 612
Annen finanskostnad		-231	625
Sum finanskostnader		195 184	143 237
Netto finans		-195 184	-142 004
Ordinært resultat før skattekostnad		604 366	1 130 469
Skattekostnad	4	102 546	249 243
Ordinært resultat etter skattekostnad		501 820	881 226
Årsresultat		501 820	881 226
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		501 820	881 226
Sum overføringer og disponeringer		501 820	881 226



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Utsatt skattefordel	4	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	11 011 697	7 661 084
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	121 509	345 864
Sum varige driftsmidler		11 133 206	8 006 948
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		104 560	0
Andre langsiktige fordringer	5	66 811	42 500
Sum finansielle anleggsmidler		171 371	42 500
Sum anleggsmidler		11 304 577	8 049 448
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		93 678	136 602
Sum varer		93 678	136 602
Fordringer			
Kundefordringer		1 187 520	309 129
Andre kortsiktige fordringer	5	274 534	492 546
Sum fordringer		1 462 054	801 675
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 719 425	2 786 789
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 719 425	2 786 789



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum omløpsmidler		3 275 157	3 725 066
SUM EIENDELER		14 579 734	11 774 514
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 378 687	3 876 867
Sum opptjent egenkapital		4 378 687	3 876 867
Sum egenkapital		4 478 687	3 976 867
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	6	0	0
Utsatt skatt	4	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	6	0	0
Obligasjonslån	6	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	7 245 116	4 644 977
Langsiktig konserngjeld	6	0	0
Ansvarlig lånekapital	6	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 000 744	1 012 393
Sum annen langsiktig gjeld		8 245 860	5 657 370
Sum langsiktig gjeld		8 245 860	5 657 370
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		101	33 858
Leverandørgjeld		353 438	279 990



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Betalbar skatt	4	102 546	249 243
Skyldige offentlige avgifter		811 167	636 980
Annen kortsiktig gjeld		587 937	940 206
Sum kortsiktig gjeld		1 855 189	2 140 277
Sum gjeld		10 101 049	7 797 647
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 579 736	11 774 514



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 517756

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 063 598
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GIMLE SELSKAPSLOKALER & CATERING AS
Forretningsadresse: Kirkeveien 22
3120 NØTTERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Bård Helge Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

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, 28.06.2023



Organisasjonsnr: 984 063 598
GIMLE SELSKAPSLOKALER & CATERING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 028 713	11 285 699
Annen driftsinntekt		1 110 429	1 322 417
Sum inntekter		11 139 142	12 608 116
Kostnader			
Varekostnad		3 210 112	3 714 756
Lønnskostnad	1, 2	4 454 948	3 981 827
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	369 127	147 555
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		2 305 405	3 491 505
Sum kostnader		10 339 592	11 335 643
Driftsresultat		799 550	1 272 473
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		0	1 233
Sum finansinntekter		0	1 233
Annen rentekostnad		195 415	142 612
Annen finanskostnad		-231	625
Sum finanskostnader		195 184	143 237
Netto finans		-195 184	-142 004
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4	604 366	1 130 469
Ordinært resultat etter skattekostnad		501 820	881 226
Årsresultat		501 820	881 226
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		501 820	881 226
Sum overføringer og disponeringer		501 820	881 226



Organisasjonsnr: 984 063 598
GIMLE SELSKAPSLOKALER & CATERING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Utsatt skattefordel	4	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	11 011 697	7 661 084
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	121 509	345 864
Sum varige driftsmidler		11 133 206	8 006 948
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		104 560	0
Andre langsiktige fordringer	5	66 811	42 500
Sum finansielle anleggsmidler		171 371	42 500
Sum anleggsmidler		11 304 577	8 049 448
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		93 678	136 602
Sum varer		93 678	136 602
Fordringer			
Kundefordringer		1 187 520	309 129
Andre kortsiktige fordringer	5	274 534	492 546
Sum fordringer		1 462 054	801 675
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 719 425	2 786 789
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 719 425	2 786 789
Sum omløpsmidler		3 275 157	3 725 066



SUM EIENDELER		14 579 734	11 774 514
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 378 687	3 876 867
Sum opptjent egenkapital		4 378 687	3 876 867
Sum egenkapital		4 478 687	3 976 867
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	6	0	0
Utsatt skatt	4	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	6	0	0
Obligasjonslån	6	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	7 245 116	4 644 977
Langsiktig konserngjeld	6	0	0
Ansvarlig lånekapital	6	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 000 744	1 012 393
Sum annen langsiktig gjeld		8 245 860	5 657 370
Sum langsiktig gjeld		8 245 860	5 657 370
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		101	33 858
Leverandørgjeld		353 438	279 990
Betalbar skatt	4	102 546	249 243
Skyldige offentlige avgifter		811 167	636 980
Annen kortsiktig gjeld		587 937	940 206
Sum kortsiktig gjeld		1 855 189	2 140 277
Sum gjeld		10 101 049	7 797 647
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 579 736	11 774 514



Organisasjonsnr: 984 063 598
GIMLE SELSKAPSLOKALER & CATERING 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. 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 skattemessig 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.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

8.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3441058.00	3450097.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	593703.00	472277.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	85571.00	28159.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	420187.00	59454.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4540519.00	4009987.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	7970448.00	60000.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3531884.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	11502332.00	60000.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	184563.00	60000.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	11317769.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	184564.00	0.00
<u>Økonomisk levetid</u>		<u>Immaterielle eiend.</u>
		0
<u>Avskrivningsplan</u>		<u>Immaterielle eiendeler</u>
		Lineær

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

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

Fordringer

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

Annen langsiktig gjeld

<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>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

6

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
-7245116.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler



-7245116.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
11057469.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Eier av virksomheten har lånt selskapet kr 1 000 744,- under Covid Pandemien.

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Selskapet har ikke yt lån eller sikkerhet til ledende personer, aksjeeiere med videre.



GIMLE SELSKAPSLOKALER & CATERING AS 984 063 598

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		10 028 713	11 285 699
Annen driftsinntekt		1 110 429	1 322 417
Sum driftsinntekter		11 139 142	12 608 116
Driftskostnader			
Varekostnad		-3 210 112	-3 714 756
Lønnskostnad	1, 2	-4 454 948	-3 981 827
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-369 127	-147 555
Annen driftskostnad		-2 305 405	-3 491 505
Sum driftskostnader		-10 339 592	-11 335 643
Driftsresultat		799 550	1 272 473
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		0	1 233
Sum finansinntekter		0	1 233
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-195 415	-142 612
Annen finanskostnad		231	-625
Sum finanskostnader		-195 184	-143 237
Netto finans		-195 184	-142 004
Resultat før skattekostnad		604 366	1 130 469
Skattekostnad	4	-102 546	-249 243
Årsresultat		501 820	881 226
Overføringer			
Annen egenkapital		501 820	881 226
Sum overføringer		501 820	881 226



GIMLE SELSKAPSKLOKALER & CATERING AS
984 063 598

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	11 011 697	7 661 084
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	121 509	345 864
Sum varige driftsmidler		11 133 206	8 006 948
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		104 560	0
Andre langsiktige fordringer	5	66 811	42 500
Sum finansielle anleggsmidler		171 371	42 500
Sum anleggsmidler		11 304 577	8 049 448
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		93 678	136 602
Sum varer		93 678	136 602
Fordringer			
Kundefordringer		1 187 520	309 129
Andre kortsiktige fordringer	5	274 534	492 546
Sum fordringer		1 462 054	801 675
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 719 425	2 786 789
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 719 425	2 786 789
Sum omløpsmidler		3 275 158	3 725 066
SUM EIENDELER		14 579 735	11 774 514



GIMLE SELSKAPSLOKALER & CATERING AS
984 063 598

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 378 687	3 876 867
Sum opptjent egenkapital		4 378 687	3 876 867
Sum egenkapital		4 478 687	3 976 867
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	7 245 116	4 644 977
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 000 744	1 012 393
Sum annen langsiktig gjeld		8 245 859	5 657 370
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		101	33 858
Leverandørgjeld		353 438	279 990
Betalbar skatt	4	102 546	249 243
Skyldige offentlige avgifter		811 167	636 980
Annen kortsiktig gjeld		587 937	940 206
Sum kortsiktig gjeld		1 855 188	2 140 277
Sum gjeld		10 101 048	7 797 647
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 579 735	11 774 514

TØNSBERG, 13.06.2023

John Helge Larsen
styrets leder / daglig leder

Nina Larsen
styremedlem



GIMLE SELSKAPSLOKALER & CATERING AS
984 063 598

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. 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 skattemessig 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.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

8



GIMLE SELSKAPSLOKALER & CATERING AS 984 063 598

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	3 441 058	3 450 097
Arbeidsgiveravgift	593 703	472 277
Pensjonskostnader	85 571	28 159
Andre relaterte ytelser	420 187	59 454
Sum	4 540 519	4 009 987

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.	7 970 448	60 000
Tilgang i året	3 531 884	0
Avgang i året	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	11 502 332	60 000
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-184 563	-60 000
Balansført verdi per 31.12.	11 317 769	0
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	184 564	0
Økonomisk levetid immaterielle eiendeler		0
Avskrivningsplan immaterielle eiendeler		Lineær

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2022	2021
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	102 546	249 243
Skattekostnad	102 546	249 243
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	604 366	1 130 469
Permanente forskjeller	14 679	1 456
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-152 929	1 000
Skattepliktig inntekt	466 117	1 132 925
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	102 546	249 243
Sum betalbar skatt i balansen	102 546	249 243

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

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

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Selskapet har ikke yt lån eller sikkerhet til ledende personer, aksjeeiere med videre.



GIMLE SELSKAPSLOKALER & CATERING AS
984 063 598

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	-7 245 116
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	-7 245 116
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	11 057 469
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Mer om gjeld

Eier av virksomheten har lånt selskapet kr 1 000 744,- under Covid Pandemien.



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Gimle Selskapslokaler & Catering AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Gimle Selskapslokaler & Catering AS som viser et overskudd på kr 501.820. Årsregnskapet 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
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31.12.2022 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 revisjon 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 uavhengighetsregler) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre 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 ansvarlig 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.



HOTVEDT & CO
STATSAUTORISERTE REVISORER

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 som eksisterer. 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 økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Tønsberg, 20.06.2023

Revisjonsfirmaet Hotvedt & Co AS

Nils Petter Håkedal
Statsautorisert revisor



Årsregnskap for
GIMLE SELSKAPSLOKALER & CATERING AS

984 063 598

Regnskapsår
01.01.2022 - 31.12.2022



GIMLE SELSKAPSLOKALER & CATERING AS
984 063 598

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		10 028 713	11 285 699
Annen driftsinntekt		1 110 429	1 322 417
Sum driftsinntekter		11 139 142	12 608 116
Driftskostnader			
Varekostnad		-3 210 112	-3 714 756
Lønnskostnad	1, 2	-4 454 948	-3 981 827
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-369 127	-147 555
Annen driftskostnad		-2 305 405	-3 491 505
Sum driftskostnader		-10 339 592	-11 335 643
Driftsresultat		799 550	1 272 473
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		0	1 233
Sum finansinntekter		0	1 233
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-195 415	-142 612
Annen finanskostnad		231	-625
Sum finanskostnader		-195 184	-143 237
Netto finans		-195 184	-142 004
Resultat før skattekostnad		604 366	1 130 469
Skattekostnad	4	-102 546	-249 243
Årsresultat		501 820	881 226
Overføringer			
Annen egenkapital		501 820	881 226
Sum overføringer		501 820	881 226



GIMLE SELSKAPSLOKALER & CATERING AS
984 063 598

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	11 011 697	7 661 084
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	121 509	345 864
Sum varige driftsmidler		11 133 206	8 006 948
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		104 560	0
Andre langsiktige fordringer	5	66 811	42 500
Sum finansielle anleggsmidler		171 371	42 500
Sum anleggsmidler		11 304 577	8 049 448
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		93 678	136 602
Sum varer		93 678	136 602
Fordringer			
Kundefordringer		1 187 520	309 129
Andre kortsiktige fordringer	5	274 534	492 546
Sum fordringer		1 462 054	801 675
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 719 425	2 786 789
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 719 425	2 786 789
Sum omløpsmidler		3 275 158	3 725 066
SUM EIENDELER		14 579 735	11 774 514

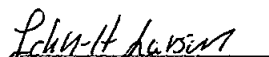



GIMLE SELSKAPSLOKALER & CATERING AS
984 063 598

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 378 687	3 876 867
Sum opptjent egenkapital		4 378 687	3 876 867
Sum egenkapital		4 478 687	3 976 867
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	7 245 116	4 644 977
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 000 744	1 012 393
Sum annen langsiktig gjeld		8 245 859	5 657 370
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		101	33 858
Leverandørgjeld		353 438	279 990
Betalbar skatt	4	102 546	249 243
Skyldige offentlige avgifter		811 167	636 980
Annen kortsiktig gjeld		587 937	940 206
Sum kortsiktig gjeld		1 855 188	2 140 277
Sum gjeld		10 101 048	7 797 647
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 579 735	11 774 514

TØNSBERG, 13.06.2023


John Helge Larsen
styrets leder / daglig leder


Nina Larsen
styremedlem



GIMLE SELSKAPSLOKALER & CATERING AS
984 063 598

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. 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 skattemessig 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 netto grunnlaget.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

8



GIMLE SELSKAPSLOKALER & CATERING AS
984 063 598

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	3 441 058	3 450 097
Arbeidsgiveravgift	593 703	472 277
Pensjonskostnader	85 571	28 159
Andre relaterte ytelser	420 187	59 454
Sum	4 540 519	4 009 987

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.	7 970 448	60 000
Tilgang i året	3 531 884	0
Avgang i året	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	11 502 332	60 000
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-184 563	-60 000
Balanseført verdi per 31.12.	11 317 769	0
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	184 564	0
Økonomisk levetid immaterielle eiendeler		0
Avskrivningsplan immaterielle eiendeler		Lineær

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2022	2021
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	102 546	249 243
Skattekostnad	102 546	249 243
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	604 366	1 130 469
Permanente forskjeller	14 679	1 456
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-152 929	1 000
Skattepliktig inntekt	466 117	1 132 925
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	102 546	249 243
Sum betalbar skatt i balansen	102 546	249 243

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

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

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Selskapet har ikke yt lån eller sikkerhet til ledende personer, aksjeeiere med videre.



GIMLE SELSKAPSLOKALER & CATERING AS
984 063 598

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	-7 245 116
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	-7 245 116
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	11 057 469
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Mer om gjeld

Eier av virksomheten har lånt selskapet kr 1 000 744,- under Covid Pandemien.