



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Peter-Harry Neumann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 18.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 370 448	1 237 550
Annen driftsinntekt		43 979	48 216
Sum inntekter		1 414 427	1 285 766
Kostnader			
Varekostnad		503 227	449 670
Lønnskostnad	1	583 552	426 004
Avskrivning på varige driftsmidler	2	63 428	59 289
Annen driftskostnad	1	365 331	314 043
Sum kostnader		1 515 537	1 249 008
Driftsresultat		-101 110	36 759
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		161	46
Annen finansinntekt		80	
Sum finansinntekter		241	46
Annen rentekostnad		9 066	35 112
Sum finanskostnader		9 066	35 112
Netto finans		-8 825	-35 066
Ordinært resultat før skattekostnad		-109 935	1 692
Ordinært resultat etter skattekostnad		-109 935	1 692
Årsresultat		-109 935	1 692
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-109 935	1 692
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-109 935	1 692
Sum overføringer og disponeringer		-109 935	1 692



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,6	318 763	382 191
Sum varige driftsmidler		318 763	382 191
Sum anleggsmidler		318 763	382 191
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		52 732	27 478
Sum varer		52 732	27 478
Fordringer			
Kundefordringer		11 343	16 764
Andre kortsiktige fordringer		11 788	20 291
Sum fordringer		23 131	37 055
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	65 074	75 970
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		65 074	75 970
Sum omløpsmidler		140 937	140 503
SUM EIENDELER		459 700	522 693
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	390 000	390 000
Sum innskutt egenkapital		390 000	390 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		315 905	205 970
Sum opptjent egenkapital		-315 905	-205 970
Sum egenkapital		74 095	184 030
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	65 825	86 110
Sum annen langsiktig gjeld		65 825	86 110
Sum langsiktig gjeld		65 825	86 110
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		54 472	85 595
Skyldig offentlige avgifter		81 808	25 843
Annen kortsiktig gjeld		183 500	141 115
Sum kortsiktig gjeld		319 780	252 553
Sum gjeld		385 605	338 663
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		459 700	522 693



**Årsregnskap 2019
for
Neumanns Røykeri & Supperclub AS**

Organisasjonsnr. 915528694

Utarbeidet av:
Regnskap & Bedriftsrådgivning AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 152
8459 MELBU



Neumanns Røykeri & Supperclub AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 370 448	1 237 550
Annen driftsinntekt		43 979	48 216
Sum driftsinntekter		1 414 427	1 285 766
Driftskostnader			
Varekostnad		503 227	449 670
Lønnskostnad	1	583 552	426 004
Avskrivning på varige driftsmidler	2	63 428	59 289
Annen driftskostnad	1	365 331	314 043
Sum driftskostnader		1 515 537	1 249 008
DRIFTSRESULTAT		(101 110)	36 759
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		161	46
Annen finansinntekt		80	0
Sum finansinntekter		241	46
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		9 066	35 112
Sum finanskostnader		9 066	35 112
NETTO FINANSPOSTER		(8 825)	(35 066)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(109 935)	1 692
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(109 935)	1 692
ÅRSRESULTAT		(109 935)	1 692
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(109 935)	1 692
SUM OVERF. OG DISP.		(109 935)	1 692



Neumanns Røykeri & Supperclub AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,6	318 763	382 191
Sum varige driftsmidler		318 763	382 191
SUM ANLEGGSMIDLER		318 763	382 191
OMLØPSMIDLER			
Varer		52 732	27 478
Fordringer			
Kundefordringer		11 343	16 764
Andre kortsiktige fordringer		11 788	20 291
Sum fordringer		23 131	37 055
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	65 074	75 970
SUM OMLØPSMIDLER		140 937	140 503
SUM EIENDELER		459 700	522 693
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	390 000	390 000
Sum innskutt egenkapital		390 000	390 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(315 905)	(205 970)
Sum opptjent egenkapital		(315 905)	(205 970)
SUM EGENKAPITAL		74 095	184 030
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	65 825	86 110
Sum annen langsiktig gjeld		65 825	86 110
SUM LANGSIKTIG GJELD		65 825	86 110
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		54 472	85 595
Skyldig offentlige avgifter		81 808	25 843
Annen kortsiktig gjeld		183 500	141 115
SUM KORTSIKTIG GJELD		319 780	252 553
SUM GJELD		385 605	338 663
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		459 700	522 693

MELBU den 1/6- 2020

Peter-Harry Neumann
Styreleder/Daglig lederReidar Dag Aas
StyremedlemJan Petter Olsen
StyremedlemJohn Gustav Steinsvik
Styremedlem

Årsregnskap for Neumanns Røykeri & Supperclub AS

Organisasjonsnr. 915528694



Neumanns Røykeri & Supperclub AS

Balanse pr. 31.12.2019

Note	31.12.2019	31.12.2018
------	------------	------------



Neumanns Røykeri & Supperclub AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

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

Anleggsmidler

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

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

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

Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid

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

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Fortsatt drift

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



Neumanns Røykeri & Supperclub AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	552 125	399 906
Arbeidsgiveravgift	29 511	21 901
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 916	4 197
Totalt	583 552	426 004

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder	254 684
Daglig leder, Fri bil	22 120
Elektronisk komminkasjon	4 392

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Selskapet kommer inn under loven om fravalg av revisor, styret har derfor besluttet at årsregnskapet år 2019 ikke skal revideres.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	524 217
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	524 217
Akk. av/nedskr. pr 1/1	142 026
+ Ordinære avskrivninger	63 428
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	205 454
Balansført verdi pr 31/12	318 763
Procentsats for ord.avskr	10-20

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 9 607 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 8 229.



Neumanns Røykeri & Supperclub AS

Noter 2019

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-109 935
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	11 067
= Inntekt	-98 867

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

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

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Selskapskapital

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

Selskapet har 9 aksjonærer :

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

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	95	24,36 %

Noter for Neumanns Røykeri & Supperclub AS

Organisasjonsnr. 915528694



Neumanns Røykeri & Supperclub AS

Noter 2019

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	65 825	86 110
Pantsatte eiendeler:		
Varebil	97 559	118 845
Sum pantsatte eiendeler	97 559	118 845