



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 808 442
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERSLEB GRILL OG BAR AS
Forretningsadresse: Herslebs gate 7A
0561 OSLO

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: Michael Mebrahtu
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2021

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, 29.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 492 762	0
Annen driftsinntekt		81 510	0
Sum inntekter		1 574 272	0
Kostnader			
Varekostnad		678 292	0
Lønnskostnad	4, 5, 6, 8	492 852	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	14	33 600	42 000
Annen driftskostnad	7	928 717	7 070
Sum kostnader		2 133 461	49 070
Driftsresultat		-559 189	-49 070
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		68	6
Sum finansinntekter		68	6
Annen rentekostnad		1 762	0
Annen finanskostnad		18 000	0
Sum finanskostnader		19 762	0
Netto finans		-19 694	6
Ordinært resultat før skattekostnad		-578 883	-49 064
Ordinært resultat etter skattekostnad		-578 883	-49 064
Årsresultat		-578 883	-49 064
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-578 883	-49 064
Sum overføringer og disponeringer		-578 883	-49 064



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill		440 000	440 000
Sum immaterielle eiendeler		440 000	440 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	14	134 400	168 000
Sum varige driftsmidler		134 400	168 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	9	58 820	0
Sum finansielle anleggsmidler		58 820	0
Sum anleggsmidler		633 220	608 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		56 196	0
Sum varer		56 196	0
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	9	2 751	0
Sum fordringer		2 751	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	146 486	382 936
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		146 486	382 936
Sum omløpsmidler		205 433	382 936
SUM EIENDELER		838 653	990 936

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 15	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2, 15	627 947	49 064
Sum opptjent egenkapital		-627 947	-49 064
Sum egenkapital		-597 947	-19 064
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	13	1 181 926	610 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 181 926	610 000
Sum langsiktig gjeld		1 181 926	610 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 499	0
Skyldige offentlige avgifter		77 331	0
Annen kortsiktig gjeld	16	169 845	400 000
Sum kortsiktig gjeld		254 675	400 000
Sum gjeld		1 436 601	1 010 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		838 654	990 936



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 593799

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 808 442
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERSLEB GRILL OG BAR AS
Forretningsadresse: Herslebs gate 7A
0561 OSLO

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: Michael Mebrahtu
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 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, 28.07.2021

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: 923 808 442
HERSLEB GRILL OG BAR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 492 762	0
Annen driftsinntekt		81 510	0
Sum inntekter		1 574 272	0
Kostnader			
Varekostnad		678 292	0
Lønnskostnad	4, 5, 6,	492 852	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	14	33 600	42 000
Annen driftskostnad	7	928 717	7 070
Sum kostnader		2 133 461	49 070
Driftsresultat		-559 189	-49 070
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		68	6
Sum finansinntekter		68	6
Annen rentekostnad		1 762	0
Annen finanskostnad		18 000	0
Sum finanskostnader		19 762	0
Netto finans		-19 694	6
Ordinært resultat før skattekostnad		-578 883	-49 064
Ordinært resultat etter skattekostnad		-578 883	-49 064
Årsresultat		-578 883	-49 064
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-578 883	-49 064
Sum overføringer og disponeringer		-578 883	-49 064



Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2, 15	627 947	49 064
Sum opptjent egenkapital		-627 947	-49 064
Sum egenkapital		-597 947	-19 064
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	13	1 181 926	610 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 181 926	610 000
Sum langsiktig gjeld		1 181 926	610 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 499	0
Skyldige offentlige avgifter		77 331	0
Annen kortsiktig gjeld	16	169 845	400 000
Sum kortsiktig gjeld		254 675	400 000
Sum gjeld		1 436 601	1 010 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		838 654	990 936



Organisasjonsnr: 923 808 442
HERSLEB GRILL OG BAR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

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 formuesmessig 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note

2

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja



Selskapets egenkapital er tapt og styret er inneforstått med sitt ansvar og handlingsplikt. Virksomheten har opplevd massiv omsetningssvikt ved direkte krav til å stenge virksomheten. Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning.

Note

3

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ord. aksjer	100.00	300.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Aksjonær 1	100.00	100.00%	Ord. aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Selskapet har 1 Aksjonær per 31.12.2020

Note

5

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	433332.00	0.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	59521.00	0.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	492853.00	0.00

Selskapet har hatt 1,5 årsverk per 31.12.2020

Note

6

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	67907.00	0.00	0.00

Note

7

Ytelser til revisjon

<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
------------------------	--------------	------------------



1900.00 0.00

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1900.00	0.00

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisjon, og dette er valgt.
Honorar til annen bistand utgjør kr. 1 900.

Note
4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note
8

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note
9

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter

Note
10

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

Skattepliktig inntekt

<u>Ordinært resultat før skatt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-578883.00	-49064.00

<u>Skattepliktig inntekt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-578883.00	-49064.00

Betalbar skatt i balansen

Note



11

Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

<u>Anleggsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	440000.00	440000.00	0.00
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-49064.00	-627947.00	578883.00
<u>Netto forskjeller</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	390936.00	-187947.00	578883.00
<u>Skattered.forskj.ikke utl.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-390936.00	187947.00	-578883.00

Note

12

Bankinnskudd

<u>Bundne skattetrekkmidler</u>	<u>Beløp</u>
	9778.00
<u>Skyldig skattetrekk</u>	<u>Beløp</u>
	-12993.00

Skattetrekkskonto Avsetning av skyldig skattetrekk motstrider Skattebetalingsloven §5-12.3 skattetrekkskonto

Note

13

Gjeld

Avsetning for forpliktelser er forkortet til: "Avs.forpl"

Annen langsiktig gjeld er forkortet til: "A.L.gjeld"

Kortsiktig gjeld er forkortet til: "K. gjeld"

<u>Gjeld forfaller etter >5 år Avs.forpl</u>	<u>A.L.gjeld</u>	<u>K. gjeld</u>
0.00	600000.00	581925.00

Selskapet langsikt gjeld som forfaller om mer enn 5 år Av selskapets langsiktig gjeld på kr 1 181 925 forfaller kr. 600 000 om mer enn 5 år. Lånet renteberegnes med 3% pro anno. Lånet skal avdras over 6 år med like avdrag på kr 100 000.

Note



14

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Driftsløssøre, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"

Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og annen fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"

<u>Anskaff. kost</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
01.01.	210000.00	0.00	0.00	210000.00
31.12.	210000.00	0.00	0.00	210000.00
<u>Akk.av-/nedskr.01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	42000.00	0.00	0.00	42000.00
<u>Akk.av-/nedskr.31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	75600.00	0.00	0.00	75600.00
<u>Bal.ført verdi 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	134400.00	0.00	0.00	134400.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	33600.00	0.00	0.00	33600.00
<u>Økonomisk levetid</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	
	5			
<u>Avskrivningsplan</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	
	Saldo			
	(Degressi			
	v)			

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Skip, rigger, fly er forkortet til: "Skip/R/F"

<u>Anskaffelseskost</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
01.01.	0.00	0.00
31.12.	0.00	0.00
<u>Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01.</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
	0.00	0.00
<u>Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12.</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
	0.00	0.00
<u>Balanseført verdi per 31.12.</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
	0.00	0.00
<u>Årets av- og nedskrivninger</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
	0.00	0.00



Note
15

Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00	0.00	0.00
<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00	0.00	0.00
<u>Årsresultat</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	0.00	0.00	0.00
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00	0.00	0.00

Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	0.00	-49064.00	-19064.00
<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	0.00	-49064.00	-19064.00
<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	0.00	-578883.00	-578883.00
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	0.00	-627947.00	-597947.00