



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 329 890  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GLESVÆR KAFE & CATERING AS  
Forretningsadresse: Holmakaien  
5381 GLESVÆR

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Jon Steinar Midlang  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 01.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		6 187 724	4 763 354
Annen driftsinntekt		352 160	70 890
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 539 884</b>	<b>4 834 245</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 048 382	1 562 488
Lønnskostnad	1, 2	3 145 855	2 197 338
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	62 360	26 372
Annen driftskostnad		1 259 721	1 042 901
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 516 318</b>	<b>4 829 099</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>23 566</b>	<b>5 145</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			177
Annen finansinntekt		939	478
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>939</b>	<b>655</b>
Annen rentekostnad		20 083	23 374
Annen finanskostnad		477	4 183
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>20 560</b>	<b>27 557</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-19 621</b>	<b>-26 902</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>3 945</b>	<b>-21 757</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>3 945</b>	<b>-21 757</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>3 945</b>	<b>-21 757</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		3 945	-21 757
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>3 945</b>	<b>-21 757</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	206 926	147 627
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>206 926</b>	<b>147 627</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>206 926</b>	<b>147 627</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		356 481	277 469
<b>Sum varer</b>		<b>356 481</b>	<b>277 469</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	4	129 142	103 007
Andre fordringer	5	56 370	76 007
<b>Sum fordringer</b>		<b>185 512</b>	<b>179 015</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		252 550	86 389
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>252 550</b>	<b>86 389</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>794 543</b>	<b>542 873</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 001 469</b>	<b>690 500</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	6	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	6	335 222	339 167
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-335 222</b>	<b>-339 167</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6, 7	<b>-235 222</b>	<b>-239 167</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	162 408	209 323
Øvrig langsiktig gjeld	8	59 415	81 467
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>221 823</b>	<b>290 790</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>221 823</b>	<b>290 790</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		82 720	102 732
Leverandørgjeld		105 569	85 715
Skyldige offentlige avgifter		265 550	207 140
Annen kortsiktig gjeld		561 028	243 291
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 014 867</b>	<b>638 877</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 236 691</b>	<b>929 667</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 001 469</b>	<b>690 500</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 381557

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 329 890  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GLESVÆR KAFE & CATERING AS  
Forretningsadresse: Holmakaien  
5381 GLESVÆR

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Jon Steinar Midlang  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2022

#### 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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 01.06.2022

---

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: 987 329 890  
GLESVÆR KAFE & CATERING AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		6 187 724	4 763 354
Annen driftsinntekt		352 160	70 890
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 539 884</b>	<b>4 834 245</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 048 382	1 562 488
Lønnskostnad	1, 2	3 145 855	2 197 338
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	62 360	26 372
Annen driftskostnad		1 259 721	1 042 901
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 516 318</b>	<b>4 829 099</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>23 566</b>	<b>5 145</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			177
Annen finansinntekt		939	478
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>939</b>	<b>655</b>
Annen rentekostnad		20 083	23 374
Annen finanskostnad		477	4 183
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>20 560</b>	<b>27 557</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-19 621</b>	<b>-26 902</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>3 945</b>	<b>-21 757</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>3 945</b>	<b>-21 757</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>3 945</b>	<b>-21 757</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		3 945	-21 757
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>3 945</b>	<b>-21 757</b>



Organisasjonsnr: 987 329 890  
GLESVÆR KAFE & CATERING AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	3	206 926	147 627
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>206 926</b>	<b>147 627</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>206 926</b>	<b>147 627</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		356 481	277 469
<b>Sum varer</b>		<b>356 481</b>	<b>277 469</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	4	129 142	103 007
Andre fordringer	5	56 370	76 007
<b>Sum fordringer</b>		<b>185 512</b>	<b>179 015</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		252 550	86 389
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>252 550</b>	<b>86 389</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>794 543</b>	<b>542 873</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 001 469</b>	<b>690 500</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	6	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	6	335 222	339 167
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-335 222</b>	<b>-339 167</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6, 7</b>	<b>-235 222</b>	<b>-239 167</b>



<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	162 408	209 323
Øvrig langsiktig gjeld	8	59 415	81 467
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>221 823</b>	<b>290 790</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>221 823</b>	<b>290 790</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		82 720	102 732
Leverandørgjeld		105 569	85 715
Skyldige offentlige avgifter		265 550	207 140
Annen kortsiktig gjeld		561 028	243 291
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 014 867</b>	<b>638 877</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 236 691</b>	<b>929 667</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 001 469</b>	<b>690 500</b>



Organisasjonsnr: 987 329 890  
GLESVÆR KAFE & 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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

## Note

1

**Antall årsverk i regnskapsåret**  
8.00

## Note

2

**Spesifisering av resultatregnskapet**



## Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2714738.00	1887003.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	372938.00	261887.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	30063.00	30119.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28117.00	18330.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3145856.00	2197339.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

## Konsernregnskap

### Morselskapet sitt navn

### Forretningskontor for morselskapet

### Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

#### Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>		
<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>

**Note**  
8

**Gjeld**

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

**Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler**  
162408.00

**Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler**  
613537.00

**Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført**

**Garantiforpliktelser som er sikret ved pant**

**Mer om gjeld**  
Ingen gjeld forfaller senere enn 5 år etter regnskapsårets slutt.

**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**

**Note**

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**  
Se eventuelle andre vedlegg.



## Noter 2021

### GLESVÆR KAFE & CATERING AS

#### 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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Lagskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

#### Note 1 - Antall årsverk

Lagskapet har hatt 8 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

#### Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	2 714 738	1 887 003
Arbeidsgiveravgift	372 938	261 887
Pensjonskostnader	30 063	30 119
Andre ytelser	28 117	18 330
<b>Sum</b>	<b>3 145 856</b>	<b>2 197 339</b>



## Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	17 000	384 465	401 465
Tilgang i året	0	121 659	121 659
Avgang i året	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>17 000</b>	<b>506 124</b>	<b>523 124</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(17 000)	(236 838)	(253 838)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(17 000)	(299 198)	(316 198)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2021</b>	<b>0</b>	<b>206 926</b>	<b>206 926</b>
Årets avskrivninger		(62 360)	(62 360)
Økonomisk levetid	5 år	3 - 10 år	
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>20 %</b>	<b>10 - 33,33 %</b>	

## Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	167 441	136 298
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(38 299)	(33 290)
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>129 142</b>	<b>103 007</b>

## Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

## Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	(339 167)	(239 167)
Årets resultat		3 945	3 945
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>100 000</b>	<b>(335 222)</b>	<b>(235 222)</b>

## Note 7 - Fortsatt drift

Egenkapitalen i selskapet er negativ, og selskapet jobber med å forbedre den. På grunn av koronapandemien ble omsetningen dårligere enn forventet i 2020 og 2021. Selskapet ser forventer en resultatforbedring etter koronapandemien.

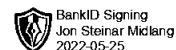
Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning.

## Note 8 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	162 408
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	613 537

### Mer om gjeld

Ingen gjeld forfaller senere enn 5 år etter regnskapsårets slutt.



Årsregnskap for 2021

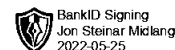
**GLESVÆR KAFE & CATERING AS**  
**5381 GLESVÆR**

Innhold

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter

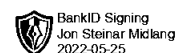
Utarbeidet av:  
Collegium Økonomi AS  
Grønebakksvegen 3A  
5382 SKOGSVÅG  
Org.nr. 996480224

Utarbeidet med:  
Total Årsoppgjør



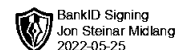
## Resultatregnskap for 2021 GLESVÆR KAFE & CATERING AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		6 187 724	4 763 354
Annen driftsinntekt		352 160	70 890
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>6 539 884</b>	<b>4 834 245</b>
Varekostnad		(2 048 382)	(1 562 488)
Lønnskostnad	1, 2	(3 145 855)	(2 197 338)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(62 360)	(26 372)
Annen driftskostnad		(1 259 721)	(1 042 901)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(6 516 318)</b>	<b>(4 829 099)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>23 566</b>	<b>5 145</b>
Annen renteinntekt		0	177
Annen finansinntekt		939	478
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>939</b>	<b>655</b>
Annen rentekostnad		(20 083)	(23 374)
Annen finanskostnad		(477)	(4 183)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>(20 560)</b>	<b>(27 557)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>(19 621)</b>	<b>(26 902)</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>3 945</b>	<b>(21 757)</b>
<b>Ordinært resultat</b>		<b>3 945</b>	<b>(21 757)</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>3 945</b>	<b>(21 757)</b>
<b>Overføringer</b>			
Udekket tap		3 945	(21 757)
<b>Sum</b>		<b>3 945</b>	<b>(21 757)</b>



## Balanse pr. 31. desember 2021 GLESVÆR KAFE & CATERING AS

	Note	2021	2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	206 926	147 627
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>206 926</b>	<b>147 627</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>206 926</b>	<b>147 627</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		356 481	277 469
<b>Sum varer</b>		<b>356 481</b>	<b>277 469</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	4	129 142	103 007
Andre fordringer	5	56 370	76 007
<b>Sum fordringer</b>		<b>185 512</b>	<b>179 015</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		252 550	86 389
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>252 550</b>	<b>86 389</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>794 543</b>	<b>542 873</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 001 469</b>	<b>690 500</b>

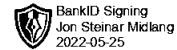


## Balanse pr. 31. desember 2021 GLESVÆR KAFE & CATERING AS

	Note	2021	2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	6	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	6	(335 222)	(339 167)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(335 222)</b>	<b>(339 167)</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6, 7	<b>(235 222)</b>	<b>(239 167)</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	162 408	209 323
Øvrig langsiktig gjeld	8	59 415	81 467
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>221 823</b>	<b>290 790</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>221 823</b>	<b>290 790</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		82 720	102 732
Leverandørgjeld		105 569	85 715
Skyldige offentlige avgifter		265 550	207 140
Annen kortsiktig gjeld		561 028	243 291
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 014 867</b>	<b>638 877</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 236 691</b>	<b>929 667</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 001 469</b>	<b>690 500</b>

Glesvær, \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Jon Steinar Midlang  
Styrets leder / Daglig leder



## Noter 2021

### GLESVÆR KAFE & CATERING AS

#### 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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

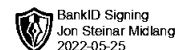
Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

#### Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 8 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

#### Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	2 714 738	1 887 003
Arbeidsgiveravgift	372 938	261 887
Pensjonskostnader	30 063	30 119
Andre ytelser	28 117	18 330
<b>Sum</b>	<b>3 145 856</b>	<b>2 197 339</b>



## Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	17 000	384 465	401 465
Tilgang i året	0	121 659	121 659
Avgang i året	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>17 000</b>	<b>506 124</b>	<b>523 124</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(17 000)	(236 838)	(253 838)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(17 000)	(299 198)	(316 198)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2021</b>	<b>0</b>	<b>206 926</b>	<b>206 926</b>
Årets avskrivninger		(62 360)	(62 360)
Økonomisk levetid	5 år	3 - 10 år	
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>20 %</b>	<b>10 - 33,33 %</b>	

## Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	167 441	136 298
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(38 299)	(33 290)
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>129 142</b>	<b>103 007</b>

## Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

## Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	(339 167)	(239 167)
Årets resultat		3 945	3 945
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>100 000</b>	<b>(335 222)</b>	<b>(235 222)</b>

## Note 7 - Fortsatt drift

Egenkapitalen i selskapet er negativ, og selskapet jobber med å forbedre den. På grunn av koronapandemien ble omsetningen dårligere enn forventet i 2020 og 2021. Selskapet ser forventer en resultatforbedring etter koronapandemien.

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning.

## Note 8 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	162 408
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	613 537

### Mer om gjeld

Ingen gjeld forfaller senere enn 5 år etter regnskapsårets slutt.