



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 299 726  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GLASSVERKET BAKERI AS  
Forretningsadresse: Glassverket 31  
1515 MOSS

### 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: Håkon Monsrud  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2022

### 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, 02.08.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 737 481	2 116 555
Annen driftsinntekt		133 145	72 671
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 870 626</b>	<b>2 189 226</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		886 427	862 765
Lønnskostnad	1	1 279 482	1 084 896
Avskrivning på varige driftsmidler	2	82 151	75 763
Annen driftskostnad		560 908	440 298
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 808 968</b>	<b>2 463 722</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>61 658</b>	<b>-274 496</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			241
Annen finansinntekt		208	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>208</b>	<b>241</b>
Annen rentekostnad		14 283	1
Annen finanskostnad			505
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>14 283</b>	<b>506</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-14 075</b>	<b>-265</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>47 583</b>	<b>-274 760</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>47 583</b>	<b>-274 760</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>47 583</b>	<b>-274 760</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>47 583</b>	<b>-274 760</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	3	47 583	-274 760
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>47 583</b>	<b>-274 760</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</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, kontorm.	2	252 842	334 993
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>252 842</b>	<b>334 993</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>252 842</b>	<b>334 993</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		132 161	71 758
<b>Sum varer</b>		<b>132 161</b>	<b>71 758</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	4	118 007	41 468
<b>Sum fordringer</b>		<b>118 007</b>	<b>41 468</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		140 099	247 420
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>140 099</b>	<b>247 420</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>390 266</b>	<b>360 646</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>643 108</b>	<b>695 639</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	3	-8 070	-8 070
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>21 930</b>	<b>21 930</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	3	413 916	461 499
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-413 916</b>	<b>-461 499</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-391 986</b>	<b>-439 569</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		40 894	43 205
Skyldig offentlige avgifter		199 011	213 683
Annen kortsiktig gjeld	5	795 189	878 320
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 035 094</b>	<b>1 135 208</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 035 094</b>	<b>1 135 208</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>643 108</b>	<b>695 639</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 844469

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 299 726  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GLASSVERKET BAKERI AS  
Forretningsadresse: Glassverket 31  
1515 MOSS

#### 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: Håkon Monsrud  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2022

#### 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, 02.08.2022

---

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: 923 299 726  
GLASSVERKET BAKERI AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 737 481	2 116 555
Annen driftsinntekt		133 145	72 671
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 870 626</b>	<b>2 189 226</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		886 427	862 765
Lønnskostnad	1	1 279 482	1 084 896
Avskrivning på varige driftsmidler	2	82 151	75 763
Annen driftskostnad		560 908	440 298
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 808 968</b>	<b>2 463 722</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>61 658</b>	<b>-274 496</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			241
Annen finansinntekt		208	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>208</b>	<b>241</b>
Annen rentekostnad		14 283	1
Annen finanskostnad			505
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>14 283</b>	<b>506</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-14 075</b>	<b>-265</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>47 583</b>	<b>-274 760</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>47 583</b>	<b>-274 760</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>47 583</b>	<b>-274 760</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>47 583</b>	<b>-274 760</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	3	47 583	-274 760
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>47 583</b>	<b>-274 760</b>



Organisasjonsnr: 923 299 726  
GLASSVERKET BAKERI 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, kontorm.	2	252 842	334 993
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>252 842</b>	<b>334 993</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>252 842</b>	<b>334 993</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		132 161	71 758
<b>Sum varer</b>		<b>132 161</b>	<b>71 758</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	4	118 007	41 468
<b>Sum fordringer</b>		<b>118 007</b>	<b>41 468</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		140 099	247 420
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>140 099</b>	<b>247 420</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>390 266</b>	<b>360 646</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>643 108</b>	<b>695 639</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	3	-8 070	-8 070
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>21 930</b>	<b>21 930</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	3	413 916	461 499
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-413 916</b>	<b>-461 499</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-391 986</b>	<b>-439 569</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	40 894	43 205
Skyldig offentlige avgifter	199 011	213 683
Annen kortsiktig gjeld	795 189	878 320
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 035 094</b>	<b>1 135 208</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>1 035 094</b>	<b>1 135 208</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>643 108</b>	<b>695 639</b>



Organisasjonsnr: 923 299 726  
GLASSVERKET BAKERI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
2.65

<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**

**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**

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



## *Glassverket bakeri AS*

---

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### **Note 1 Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer**

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

Unntaksregler for små foretak er benyttet for de poster der det foreligger valgdgang.

##### **Prinsipper for inntektsføring og kostnadsføring**

Inntekter resultatføres når de er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester.

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til.

Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

##### **Omløpsmidler og kortsiktig gjeld**

Kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

##### **Varelager**

Varelageret er vurdert til anskaffelseskost for innkjøpte varer.

##### **Anleggsmidler og langsiktig gjeld**

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Nedskrivning blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

##### **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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode utlignes og nettoføres dersom dette ikke er i strid med andre regnskapsprinsipper.

##### **Regnskapsperiode**

Regnskapsperioden strekker seg fra 1. januar til 31. desember i regnskapsåret.

#### **Note 1 Lønn, godtgjørelser, m.v.**

Lønnskostnader består av følgende poster:	2021	2020
Lønn og feriepenger	1 104 887	942 659
Arbeidsgiveravgift	157 934	130 104
Pensjonskostnader	15 213	11 904
Andre ytelser	1 448	229
Sum lønnskostnader	<u>1 279 482</u>	<u>1 084 896</u>
Antall årsverk sysselsatt i selskapet i regnskapsåret	2,65	2



## Glassverket bakeri AS

### Note 2 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre
Anskaffelseskost 01.01.21	410 755
Tilgang	0
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12.21	410 755
Akk. Av/nedskr. pr. 01.01.21	75 763
Ordinære avskrivninger	82 151
Tilbakeført avskrivning	0
Akk. Av/nedskr. pr. 31.12.21	157 914
Bokført verdi pr. 31.12.21	252 842

Proresentsats for ord.avskr 20-20

### Note 3 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innskutt egenkapital	Reserve- fond	Annen EK/ udekket tap	Sum
Pr. 01.01.21	30 000	-8 070	0	-461 499	-439 569
Direkte pensjonsforpliktelse	0	0	0	0	0
Redusert utsatt skatt	0	0	0	0	0
Før årets egenkapitalbevegelse	30 000	-8 070	0	-461 499	-439 569
Ekstraordinært utbytte	0	0	0	0	0
Tilleggsutbytte	0	0	0	0	0
Årets økning/reduksjon	0	0	0	47 583	47 583
Foreslått utbytte	0	0	0	0	0
Pr 31.12.21	30 000	-8 070	0	-413 916	-391 986

#### Hendelse etter balansedagen og fortsatt drift

Regnskapet er satt opp under forutsetningen om fortsatt drift. I forbindelse med Koronautbruddet valgte selskapet å tilrettelegge i henhold til gjeldende retningslinjer og regelverket for smittevern for bransjen for å kunne holde åpent. Selskapet startet opp driften i midten av februar 2020, og har derfor ikke oppfylt kravene for å kunne søke om støtte etter kompensasjonsordningen for faste uunngåelige kostnader i forbindelse med pandemien.

Siden driften i selskapet startet opp rett før utbruddet, er det vanskelig å si hvor mye Korona pandemien har påvirket driften. Siden kundekapasiteten har vært sterkt redusert / begrenset mener styret likevel at pandemien har medført at omsetningen ligger under det som antas å være normalt. Styret følger utviklingen tett og vurderer tiltak løpende for å sikre fortsatt drift. Eier har i den anledning lånt penger inn i selskapet for å sikre betalinger til eksterne kreditorer.

Selskapet mottok kommunalstøtte fra Moss Kommune i desember 2020, samt i februar og desember 2021.

Selskapet endte med et lite overskudd i 2021, men har negativ egenkapital per balansedagen som følge tidligere undersku hovedsakelig i 2020.

Med unntak av ordningen med utsatt betaling av merverdiavgift på grunn av pandemien som selskapet har benyttet seg av, har selskapet klart å innfri sine løpende krav fra kreditorer til forfall.

Styret ser positivt på resultatutviklingen fremover, og mener det er riktig å legge fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av regnskapet for 2021.



*Glassverket bakeri AS*

---

---

**Note 4 Andre kortsiktige fordringer**

Posten består av forskuddsbetalt leasing av en kaffemaskin. Leasingperioden er 36 måneder, og løper fra desember 2019. Ved årsskiftet var det 11 måneder gjenstående av opprinnelig leasingperiode. Opprinnelig forskuddsleie var kr 30 037. Det er i 2021 utgiftsført 12/36 deler og aktivert pr 31.12.21 utgjør 11/36 deler, tilsvarende kr 9 178. Total kostnadsført leasing i 2021 er kr 40 051.

**Note 5 Annen kortsiktig gjeld**

Posten inneholder kortsiktig gjeld til eier med kr 140 338. Gjelden er ikke renteberegnet.