



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Solid Regnskap AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2023

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, 30.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 421 635	2 032 289
Annen driftsinntekt			79
Sum inntekter		1 421 635	2 032 368
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		46 686	
Varekostnad		552 574	793 283
Lønnskostnad	1	483 383	381 914
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	48 900	114 880
Annen driftskostnad		790 215	938 258
Sum kostnader	3	1 921 758	2 228 335
Driftsresultat		-500 123	-195 966
Annen rentekostnad		-3 121	388
Sum finanskostnader		-3 121	388
Netto finans		3 121	-388
Ordinært resultat før skattekostnad		-497 002	-196 354
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-497 002	-196 354
Årsresultat	5	-497 002	-196 354
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-497 002	-196 354
Totalresultat		-497 002	-196 354
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-497 002	-196 354
Sum overføringer og disponeringer		-497 002	-196 354



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Goodwill		281 600	352 000
Sum immaterielle eiendeler		281 600	352 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	129 020	107 520
Sum varige driftsmidler	2	129 020	107 520
Andre langsiktige fordringer	6		
Sum anleggsmidler		410 620	459 520
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		52 439	56 196
Fordringer			
Kundefordringer		11 907	13 123
Andre kortsiktige fordringer	6		
Sum fordringer	6	11 907	13 123
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	80 997	181 980
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		80 997	181 980
Sum omløpsmidler		145 343	251 299
SUM EIENDELER		555 963	710 819

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9		
Udekket tap		1 321 304	824 302
Sum opptjent egenkapital		-1 321 304	-824 302
Sum egenkapital	5	-1 291 304	-794 302
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	113 400	
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		113 400	
Sum langsiktig gjeld		113 400	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			6 130
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		46 771	95 178
Annen kortsiktig gjeld		1 687 096	1 403 813
Sum kortsiktig gjeld		1 733 867	1 505 121
Sum gjeld		1 847 267	1 505 121
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		555 963	710 819



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 527429

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Solid Regnskap AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2023

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 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, 26.06.2023

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	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 421 635	2 032 289
Annen driftsinntekt			79
Sum inntekter		1 421 635	2 032 368
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		46 686	
Varekostnad		552 574	793 283
Lønnskostnad	1	483 383	381 914
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	48 900	114 880
Annen driftskostnad		790 215	938 258
Sum kostnader	3	1 921 758	2 228 335
Driftsresultat		-500 123	-195 966
Annen rentekostnad		-3 121	388
Sum finanskostnader		-3 121	388
Netto finans		3 121	-388
Ordinært resultat før skattekostnad		-497 002	-196 354
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-497 002	-196 354
Årsresultat	5	-497 002	-196 354
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-497 002	-196 354
Totalresultat		-497 002	-196 354
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-497 002	-196 354
Sum overføringer og disponeringer		-497 002	-196 354



Organisasjonsnr: 923 808 442
HERSLEB GRILL OG BAR AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Goodwill		281 600	352 000
Sum immaterielle eiendeler		281 600	352 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	129 020	107 520
Sum varige driftsmidler	2	129 020	107 520
Andre langsiktige fordringer	6		
Sum anleggsmidler		410 620	459 520
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		52 439	56 196
Fordringer			
Kundefordringer		11 907	13 123
Andre kortsiktige fordringer	6		
Sum fordringer	6	11 907	13 123
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	80 997	181 980
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		80 997	181 980
Sum omløpsmidler		145 343	251 299
SUM EIENDELER		555 963	710 819
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	30 000	30 000



Beholdning av egne aksjer	8		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9		
Udekket tap		1 321 304	824 302
Sum opptjent egenkapital		-1 321 304	-824 302
Sum egenkapital	5	-1 291 304	-794 302
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	113 400	
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		113 400	
Sum langsiktig gjeld		113 400	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			6 130
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		46 771	95 178
Annen kortsiktig gjeld		1 687 096	1 403 813
Sum kortsiktig gjeld		1 733 867	1 505 121
Sum gjeld		1 847 267	1 505 121
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		555 963	710 819



Organisasjonsnr: 923 808 442
HERSLEB GRILL OG BAR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
5

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

<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

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2022

Hersleb Grill Og Bar AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 923 808 442



RESULTATREGNSKAP

HERSLEB GRILL OG BAR AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		1 421 635	2 032 289
Annen driftsinntekt		0	79
Sum driftsinntekter		1 421 635	2 032 368
Varekostnad		552 574	793 283
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		46 686	0
Lønnskostnad	1	483 383	381 914
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	48 900	114 880
Annen driftskostnad		790 215	938 258
Sum driftskostnader	3	1 921 758	2 228 335
Driftsresultat		-500 123	-195 966
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen rentekostnad		-3 121	388
Resultat av finansposter		3 121	-388
Resultat før skattekostnad		-497 002	-196 354
Årsresultat	5	-497 002	-196 354
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		497 002	196 354
Sum overføringer		-497 002	-196 354



BALANSE

HERSLEB GRILL OG BAR AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Goodwill		281 600	352 000
Sum immaterielle eiendeler		281 600	352 000
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	129 020	107 520
Sum varige driftsmidler	2	129 020	107 520
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		410 620	459 520
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		52 439	56 196
FORDRINGER			
Kundefordringer		11 907	13 123
Sum fordringer	6	11 907	13 123
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	80 997	181 980
Sum omløpsmidler		145 343	251 299
Sum eiendeler		555 963	710 819



BALANSE

HERSLEB GRILL OG BAR AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-1 321 304	-824 302
Sum opptjent egenkapital		-1 321 304	-824 302
Sum egenkapital	5	-1 291 304	-794 302
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	113 400	0
Sum annen langsiktig gjeld		113 400	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	6 130
Skyldig offentlige avgifter		46 771	95 178
Annen kortsiktig gjeld		1 687 096	1 403 813
Sum kortsiktig gjeld		1 733 867	1 505 121
Sum gjeld		1 847 267	1 505 121
Sum egenkapital og gjeld		555 963	710 819

23.06.2023

Styret i Hersleb Grill Og Bar AS

Michael Mebrahtu
styreleder/daglig leder

GHEBREMICAEL HIWET HAGOS
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	397 589	334 719
Arbeidsgiveravgift	85 544	47 195
Andre ytelser	250	0
Sum	483 383	381 914

Selskapet har i 2022 sysselsatt 0 årsverk.



Note 3 Spesifikasjon av driftskostnader etter art

	2022	2021
Varekostnad	599 260	793 283
Lønnskostnad	483 383	381 914
Avskrivning	48 900	114 880
Andre driftskostnader	790 215	938 258
Sum driftskostnader	1 322 499	1 435 052

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-497 002	-196 354
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-43 004	0
Skattepliktig inntekt	-540 006	-196 354
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Væge driftsmidler	43 004	0	-43 004
Sum	43 004	0	-43 004
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 364 207	-824 201	540 006
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 321 203	824 201	-497 002
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	30 000	0	0	0	30 000
Årets resultat				-497 002	-497 002
Pr 31.12.2022	30 000	0	0	-497 002	-467 002

Note 6 Fordringer og gjeld

2022

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 0. Balanseført verdi av de pansatte eiendelene utgjør kr. 0.

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 9 778.

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HERSLEB GRILL OG BAR AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,0	30 000
Sum	100		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
GHEBREMICAEL HIWET HAGOS	100	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
GHEBREMICAEL HIWET HAGOS	styremedlem	100
Totalt antall aksjer		100

Note 9 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2022 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.