



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 158 914
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: U2 CAFE DRIFT AS
Forretningsadresse: Pilestredet 71
0354 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: Güner Kaya
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.04.2021

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, 05.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 187 490	16 512 801
Annen driftsinntekt	16	1 160 815	747 336
Sum inntekter		14 348 305	17 260 137
Kostnader			
Varekostnad		4 244 544	4 490 283
Lønnskostnad	1, 2, 3	6 730 245	8 116 458
Avskrivning varige driftsmidler, immaterielle eiendel	8	120 876	324 697
Annen driftskostnad	5	2 892 392	3 295 085
Sum kostnader		13 988 057	16 226 524
Driftsresultat		360 248	1 033 613
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		161	422
Sum finansinntekter		161	422
Annen rentekostnad		170	351
Annen finanskostnad		25 428	20 644
Sum finanskostnader		25 598	20 995
Netto finans		-25 437	-20 573
Ordinært resultat før skattekostnad		334 810	1 013 040
Skattekostnad på ordinært resultat	10	84 250	3 023
Ordinært resultat etter skattekostnad		250 560	1 010 017
Årsresultat	14	250 560	1 010 017
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	14	2 948 705	
Annen egenkapital	14	-2 698 145	1 010 017
Sum overføringer og disponeringer		250 560	1 010 017



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Leierettigheter	9		15 000
Sum immaterielle eiendeler			15 000
Varige driftsmidler			
Varig driftsmidler	8	181 891	97 625
Sum varige driftsmidler	15	181 891	97 625
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	4 418 775	4 418 775
Sum finansielle anleggsmidler		4 418 775	4 418 775
Sum anleggsmidler		4 600 666	4 531 400
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		159 528	205 309
Sum varer		159 528	205 309
Fordringer			
Kundefordringer	12	20 603	94 657
Andre fordringer		779 697	836 573
Sum fordringer		800 300	931 231
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	749 092	1 145 525
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		749 092	1 145 525
Sum omløpsmidler		1 708 920	2 282 065
SUM EIENDELER		6 309 586	6 813 465

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	7, 14	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	14	794 078	794 078
Sum innskutt egenkapital		894 078	894 078
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	14	1 526	2 699 671
Sum opptjent egenkapital		1 526	2 699 671
Sum egenkapital	14	895 604	3 593 749
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	492 170	492 170
Annen langsiktig gjeld		259 993	259 993
Sum annen langsiktig gjeld		752 163	752 163
Sum langsiktig gjeld		752 163	752 163
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		198 997	239 230
Betalbar skatt	10	1	3 023
Skyldige offentlige avgifter		789 535	916 654
Kortsiktig konserngjeld	6	3 073 966	41 012
Annen kortsiktig gjeld		599 320	1 267 634
Sum kortsiktig gjeld		4 661 818	2 467 553
Sum gjeld		5 413 981	3 219 716
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 309 586	6 813 465
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser		400 000	400 000



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 244061

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 158 914
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: U2 CAFE DRIFT AS
Forretningsadresse: Pilestredet 71
0354 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: Güner Kaya
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.04.2021

Revisjon

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, 29.05.2021

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: 995 158 914
U2 CAFE DRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 187 490	16 512 801
Annen driftsinntekt	16	1 160 815	747 336
Sum inntekter		14 348 305	17 260 137
Kostnader			
Varekostnad		4 244 544	4 490 283
Lønnskostnad	1, 2, 3	6 730 245	8 116 458
Avskrivning varige driftsmidler, immaterielle eiendel	8	120 876	324 697
Annen driftskostnad	5	2 892 392	3 295 085
Sum kostnader		13 988 057	16 226 524
Driftsresultat		360 248	1 033 613
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		161	422
Sum finansinntekter		161	422
Annen rentekostnad		170	351
Annen finanskostnad		25 428	20 644
Sum finanskostnader		25 598	20 995
Netto finans		-25 437	-20 573
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	10	84 250	3 023
Ordinært resultat etter skattekostnad		250 560	1 010 017
Årsresultat	14	250 560	1 010 017
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	14	2 948 705	
Annen egenkapital	14	-2 698 145	1 010 017
Sum overføringer og disponeringer		250 560	1 010 017



Organisasjonsnr: 995 158 914
U2 CAFE DRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Leierettigheter	9		15 000
Sum immaterielle eiendeler			15 000
Varige driftsmidler			
Varig driftsmidler	8	181 891	97 625
Sum varige driftsmidler	15	181 891	97 625
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	4 418 775	4 418 775
Sum finansielle anleggsmidler		4 418 775	4 418 775
Sum anleggsmidler		4 600 666	4 531 400
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		159 528	205 309
Sum varer		159 528	205 309
Fordringer			
Kundefordringer	12	20 603	94 657
Andre fordringer		779 697	836 573
Sum fordringer		800 300	931 231
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	749 092	1 145 525
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		749 092	1 145 525
Sum omløpsmidler		1 708 920	2 282 065
SUM EIENDELER		6 309 586	6 813 465
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	7, 14	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	14	794 078	794 078
Sum innskutt egenkapital		894 078	894 078



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	14	1 526	2 699 671
Sum opptjent egenkapital		1 526	2 699 671
Sum egenkapital	14	895 604	3 593 749
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	492 170	492 170
Annen langsiktig gjeld		259 993	259 993
Sum annen langsiktig gjeld		752 163	752 163
Sum langsiktig gjeld		752 163	752 163
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		198 997	239 230
Betalbar skatt	10	1	3 023
Skyldige offentlige avgifter		789 535	916 654
Kortsiktig konserngjeld	6	3 073 966	41 012
Annen kortsiktig gjeld		599 320	1 267 634
Sum kortsiktig gjeld		4 661 818	2 467 553
Sum gjeld		5 413 981	3 219 716
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 309 586	6 813 465
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser		400 000	400 000



Organisasjonsnr: 995 158 914
U2 CAFE DRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
E & G Invest AS	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5885226.00	7102275.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	808472.00	1003591.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15064.00	10999.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21484.00	-407.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6730246.00	8116458.00

Note



3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	411000.00		4392.00

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

5

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	50700.00	47300.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16900.00	16000.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	67600.00	63300.00

Revisjonshonoraret er eksklusiv mva.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

18.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



MPR Revisjon AS

Statsautoriserte revisorer
Medlem av Den norske Revisorforening



Til generalforsamlingen i U2 Cafe Drift AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert U2 Cafe Drift AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 250 560. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

St. Olavs Gate 28, 0166 Oslo • Postboks 8894 St. Olavs Plass, 0028 Oslo • Tlf. 22 33 60 22 faks 22 33 60 25
revisjon@mprg.no • www.mprg.no
Revisor- og organisasjonsnr. 918 494 138



Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 27.04.2021
MPR Revisjon AS

Terje Brevik
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Elektronisk signatur

Signert av

Brevik, Terje



Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

27.04.2021 14.07.53

Signaturmetode

Norwegian BankID

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Noter 2020 U2 CAFE DRIFT 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	5 885 226	7 102 275
Arbeidsgiveravgift	808 472	1 003 591
Pensjonskostnader	15 064	10 999
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	21 484	(407)
Sum	6 730 246	8 116 458

Foretaket har sysselsatt 18 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	411 000	0	4 392

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	50 700	47 300
Andre tjenester	16 900	16 000
Sum godtgjørelse til revisor	67 600	63 300

Mer om ytelser til revisjon

Revisjonshonoraret er eksklusiv mva.

Note 6 - Konsern lån annet foretak

	fordring	gjeld
Munnskjenk Øl- og Vinimport AS		259 993
Den Gode Grøt AS		292 170
E&G Invest AS	4 418 775	2 908 170
Kråka Bryggeri & Destilleri AS		-
Peoples Oslo AS		406 806
sum	4 418 775	4 660 313

Gjelden til E&G Invest AS skyldes i sin helhet avsatt konsernbidrag 2020 og kr 165 795 av gjelden til Peoples Oslo AS skyldes avsatt konsernbidrag i 2020.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
E & G Invest AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	



Note 8 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	3 747 748
Tilgang i året	190 142
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	3 937 890
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(3 650 123)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(3 755 999)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	181 891
Årets avskrivninger	(105 876)
Økonomisk levetid	5 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 20 %

Note 9 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Konsesjon
Anskaffelseskost 01.01.2020	900 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	900 000
Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.01.2020	(885 000)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(900 000)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	0
Årets avskrivninger	(15 000)
Økonomisk levetid	10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 %

Note 10 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	334 810	1 013 040
+/- Permanente forskjeller	18 211	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	29 932	(46 668)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(952 632)
Årets skattegrunnlag	382 954	13 740
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	84 250	3 023
Sum	84 250	3 023
Skattekostnad i resultatregnskapet	84 250	3 023
Betalbar skatt i skattekostnad	84 250	3 023
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(84 250)	
Betalbar skatt i balansen	0	3 023



Note 11 - Midl. 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.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(226 070)	(189 005)	(37 065)
Omløpsmidler	0	(66 997)	66 997
Netto forskjeller	(226 070)	(256 002)	29 932
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	226 070	256 002	(29 932)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 56 321

Note 12 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	20 603	94 657
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	20 603	94 657

Note 13 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 192 056. Skyldig skattetrekk er kr 191 486.

Note 14 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	794 078	2 699 671	3 593 749
Årets resultat			250 560	250 560
Konsernbidrag			(2 948 705)	(2 948 705)
Egenkapital 31.12.2020	100 000	794 078	1 526	895 604

Note 15 - Pantstillelser

Innehaver	Panteobjekt	Panteverdi	Bokført verdi
Hansa Borg Bryggerier	Driftstilbehør	400 000	157 732

Note 16 - Offentlig tilskudd

Selskapet har i forbindelse med Covid-19 mottatt kr 542 983 i offentlig støtte for å kompensere for tapt omsetning.