



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 210 748
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLE NABO KAFETERIA & SPISESTED AS
Forretningsadresse: Myrvegen 1A
2052 JESSHEIM

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: Hasan Ok
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 04.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 776 674	4 383 206
Annen driftsinntekt		80 080	40 580
Sum inntekter		4 856 754	4 423 786
Kostnader			
Varekostnad		1 820 885	1 701 626
Lønnskostnad	3	1 807 397	1 639 851
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	36 187	37 030
Annen driftskostnad		749 613	797 226
Sum kostnader		4 414 082	4 175 733
Driftsresultat		442 672	248 053
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			4
Sum finansinntekter			4
Annen rentekostnad		528	2 169
Sum finanskostnader		528	2 169
Netto finans		-528	-2 165
Ordinært resultat før skattekostnad		442 144	245 888
Skattekostnad på ordinært resultat		103 633	
Ordinært resultat etter skattekostnad		338 511	245 888
Årsresultat		338 511	245 888
Minoritetsinteresser		0	
Årsresultat etter minoritetsinteresser		338 511	245 886
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		338 509	245 886
Sum overføringer og disponeringer		338 509	245 886



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	109 953	146 140
Sum varige driftsmidler		109 953	146 140
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		43 770	43 770
Sum finansielle anleggsmidler		43 770	43 770
Sum anleggsmidler		153 723	189 910
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		93 741	69 182
Sum varer		93 741	69 182
Fordringer			
Kundefordringer		5 328	8 289
Andre fordringer		321 884	31 394
Sum fordringer		327 212	39 683
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		209 955	50 592
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		209 955	50 592
Sum omløpsmidler		630 908	159 457
SUM EIENDELER		784 631	349 367

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-8 195	-8 195
Sum innskutt egenkapital		21 805	21 805
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		208 673	-129 836
Sum opptjent egenkapital		208 673	-129 836
Sum egenkapital		230 478	-108 031
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			
Leverandørgjeld		160 214	160 220
Betalbar skatt		103 633	
Skyldige offentlige avgifter		155 079	111 696
Annen kortsiktig gjeld		135 225	185 481
Sum kortsiktig gjeld		554 151	457 397
Sum gjeld		554 151	457 397
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		784 629	349 366



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 382452

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 210 748
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLE NABO KAFETERIA & SPISESTED AS
Forretningsadresse: Myrvegen 1A
2052 JESSHEIM

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: Hasan Ok
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 03.05.2023

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: 917 210 748
GAMLE NABO KAFETERIA & SPISESTED AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 776 674	4 383 206
Annen driftsinntekt		80 080	40 580
Sum inntekter		4 856 754	4 423 786
Kostnader			
Varekostnad		1 820 885	1 701 626
Lønnskostnad	3	1 807 397	1 639 851
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	36 187	37 030
Annen driftskostnad		749 613	797 226
Sum kostnader		4 414 082	4 175 733
Driftsresultat		442 672	248 053
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			4
Sum finansinntekter			4
Annen rentekostnad		528	2 169
Sum finanskostnader		528	2 169
Netto finans		-528	-2 165
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		103 633	
Ordinært resultat etter skattekostnad		338 511	245 888
Årsresultat		338 511	245 888
Minoritetsinteresser		0	
Årsresultat etter minoritetsinteresser		338 511	245 886
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		338 509	245 886
Sum overføringer og disponeringer		338 509	245 886



Organisasjonsnr: 917 210 748
GAMLE NABO KAFETERIA & SPISESTED AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lignende

2

109 953

146 140

Sum varige driftsmidler

109 953

146 140

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

43 770

43 770

Sum finansielle

anleggsmidler

43 770

43 770

Sum anleggsmidler

153 723

189 910

Omløpsmidler

Varer

Varer

93 741

69 182

Sum varer

93 741

69 182

Fordringer

Kundefordringer

5 328

8 289

Andre fordringer

321 884

31 394

Sum fordringer

327 212

39 683

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

209 955

50 592

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

209 955

50 592

Sum omløpsmidler

630 908

159 457

SUM EIENDELER

784 631

349 367

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

30 000

30 000

Annen innskutt egenkapital

-8 195

-8 195

Sum innskutt egenkapital

21 805

21 805

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	208 673	-129 836
Sum opptjent egenkapital	208 673	-129 836
Sum egenkapital	230 478	-108 031
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner		
Leverandørgjeld	160 214	160 220
Betalbar skatt	103 633	
Skyldige offentlige avgifter	155 079	111 696
Annen kortsiktig gjeld	135 225	185 481
Sum kortsiktig gjeld	554 151	457 397
Sum gjeld	554 151	457 397
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	784 629	349 366



Organisasjonsnr: 917 210 748
GAMLE NABO KAFETERIA & SPISESTED 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 skattemessig 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.

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

4.00

Note



3

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1553686.00	1444286.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	224316.00	191489.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15332.00	1391.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14063.00	2686.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	592407.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	592407.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-482454.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	109953.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	36187.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn



Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

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



Årsrapport 2021

Gamle Nabo Kafeteria & Spisested AS
Organisasjonsnr. 917 210 748

Innhold:

Årsregnskap

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap pr 31.12. Gamle Nabo Kafeteria & Spisested AS

	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 776 674	4 383 206
Annen driftsinntekt		80 080	40 580
Sum driftsinntekter		4 856 754	4 423 786
Driftskostnader			
Varekostnad		1 820 885	1 701 626
Lønnskostnad	3	1 807 397	1 639 851
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	36 187	37 030
Annen driftskostnad		749 613	797 226
Sum driftskostnader		4 414 083	4 175 734
Driftsresultat		442 671	248 052
Finansposter			
Annen renteinntekt			4
Annen rentekostnad		528	2 169
Netto finansposter		-528	-2 166
Resultat før skattekostnad		442 143	245 886
Skattekostnad			
Skattekostnad		103 633	
Årsresultat		338 510	245 886
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		338 509	245 886
Sum overføringer og disponeringer		338 509	245 886



Balanse pr 31.12. Gamle Nabo Kafeteria & Spisested AS

	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
Anleggsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	109 953	146 140
Sum varige driftsmidler		109 953	146 140
Andre fordringer		43 770	43 770
Sum finansielle anleggsmidler		43 770	43 770
Sum anleggsmidler		153 723	189 910
Omløpsmidler			
Varer		93 741	69 182
Sum varer		93 741	69 182
Kundefordringer		5 328	8 289
Andre fordringer		321 884	31 394
Sum fordringer		327 212	39 683
Bankinnskudd, kontanter og lignende		209 955	50 592
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		209 955	50 592
Sum omløpsmidler		630 908	159 457
Sum eiendeler		784 631	349 366



Balanse pr 31.12.
Gamle Nabo Kafeteria & Spisested AS

	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
Egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-8 195	-8 195
Sum innskutt egenkapital		21 805	21 805
Annen egenkapital		208 673	-129 836
Sum opptjent egenkapital		208 673	-129 836
Sum egenkapital		230 478	-108 031
Gjeld			
Leverandørgjeld		160 214	160 220
Betalbar skatt		103 633	
Skyldige offentlige avgifter		113 908	91 444
Annen kortsiktig gjeld		135 225	185 481
Skyldig merverdiavgift		41 171	20 252
Sum kortsiktig gjeld		554 151	457 397
Sum gjeld		554 151	457 397
Sum egenkapital og gjeld		784 629	349 366

Jessheim 31.12.2021/30.06.2022
Gamle Nabo Kafeteria & Spisested AS

Hasan Ok
Styreleder / daglig leder



Noter 2021

Gamle Nabo Kafeteria & Spisested AS Organisasjonsnr. 917 210 748

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Immaterielle eiendeler

Ervervet goodwill avskrives over forventet levetid. Andre balanseførte immaterielle eiendeler som er tidsbegrenset eller ansees å ha begrenset økonomisk levetid, avskrives lineært over forventet levetid.

Langsiktige tilvirkningskontrakter

Langsiktige tilvirkningskontrakter inntektsføres etter fullført kontrakts metode.

Aksjer mv.

Aksjer mv. klassifisert som anleggsmiddel vurderes til anskaffelseskostnad, eller nedskrevet til virkelig verdi hvis verdifallet ikke ansees å være midlertidig. Børsnoterte aksjer er skrevet ned til kursen ved utgangen av regnskapsåret hvis den er lavere enn anskaffelseskost. Utbytte inntektsføres som annen finansinntekt.

Aksjer mv. som er klassifisert som omløpsmiddel vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte aksjer mv. vurderes til virkelig verdi ved årets slutt.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.



Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. Avsetning for tap gjøres basert på individuell vurdering av vesentlige kundefordringer. For øvrige kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Varelager

Varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Virkelig verdi beregnes som forventet framtidig salgsverdi fratrukket salgskostnader. For egentilvirkede varer har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak, som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Utenlandsk valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.



Note 2 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.21	0	592 407	592 407
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	0
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
Investeringsstilskudd, nedskrevet	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.21	0	592 407	592 407
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	0	-482 454	-482 454
Akkumulerte nedskr. 31.12.21	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.21	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.21	0	109 953	109 953
Årets avskrivninger	0	36 187	36 187
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid		3-5 år	
Avskrivningssats	0%	0-20%	
Avskrivningsplan		lineær	
Balansef. lånekostnad egentilv. dr.m.	0	0	0
Balanseførte leieavtaler	0	0	0

Note 3 - Lønnskostnader mv.

	2021	2020
Lønnskostnader	1 553 686	1 444 286
Arbeidsgiveravgift	224 316	191 489
Pensjonskostnader	15 332	1 391
Andre ytelser	14 063	2 686
Sum	1 807 397	1 639 852

Selskapet har sysselsatt 4 årsverk i regnskapsåret.

