



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 631 734
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KVERNERIET & FRIENDS AS
Forretningsadresse: Kirkeveien 64A
0364 OSLO

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: Lars David Dörrich
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2022

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, 16.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		17 577 523	16 981 528
Annen driftsinntekt	10	1 114 005	769 836
Sum inntekter		18 691 528	17 751 364
Kostnader			
Varekostnad		4 761 513	5 254 801
Lønnskostnad	7	7 381 072	7 562 476
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	97 517	116 315
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	1, 7	6 182 448	4 751 365
Sum kostnader		18 422 549	17 684 957
Driftsresultat		268 978	66 407
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2		
Annen finansinntekt	9	173 652	816
Sum finansinntekter		173 652	816
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2		
Annen finanskostnad	9	122 961	382 717
Sum finanskostnader		122 961	382 717
Netto finans		50 691	-381 901
Ordinært resultat før skattekostnad		319 670	-315 494
Skattekostnad	8	71 354	-14 108
Ordinært resultat etter skattekostnad		248 316	-301 386
Årsresultat	6	248 316	-301 386
Årsresultat etter minoritetsinteresser		248 316	-301 386
Totalresultat		248 316	-301 386



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	200 000	
Konsernbidrag	6		
Udekket tap	6		
Overført til/fra annen egenkapital	6	48 316	-301 386
Overført fra annen egenkapital	6		
Sum overføringer og disponeringer		248 316	-301 386



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	1		
Utsatt skattefordel	8	47 749	49 610
Goodwill	1		
Sum immaterielle eiendeler		47 749	49 610
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1		
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 3	205 316	229 876
Sum varige driftsmidler		205 316	229 876
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	2, 3	4 834 171	5 035 030
Andre langsiktige fordringer	3	773 997	995 142
Sum finansielle anleggsmidler		5 608 168	6 030 172
Sum anleggsmidler		5 861 233	6 309 658
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3	342 723	288 120
Fordringer			
Kundefordringer	2, 3	270 068	145 841
Andre kortsiktige fordringer		741 577	704 988
Konsernfordringer	2		
Sum fordringer		1 011 645	850 829
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	2 100 631	2 470 414
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 100 631	2 470 414



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum omløpsmidler		3 454 999	3 609 362
SUM EIENDELER		9 316 232	9 919 021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	510 000	510 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital	6	57 720	57 720
Sum innskutt egenkapital		567 720	567 720
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6, 11	1 997 029	1 948 713
Sum opptjent egenkapital		1 997 029	1 948 713
Sum egenkapital		2 564 749	2 516 433
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Obligasjonslån	2		
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	1 066 676	1 866 668
Øvrig langsiktig gjeld	9	2 305 920	2 542 730
Sum annen langsiktig gjeld		3 372 596	4 409 398
Sum langsiktig gjeld		3 372 596	4 409 398
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	818 835	906 661
Betalbar skatt	8	69 493	
Skyldig offentlige avgifter		907 761	628 989
Kortsiktig konserngjeld	2		
Annen kortsiktig gjeld		1 582 798	1 457 540
Sum kortsiktig gjeld		3 378 887	2 993 190



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum gjeld		6 751 483	7 402 588
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 316 232	9 919 021



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 600959

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 631 734
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KVERNERIET & FRIENDS AS
Forretningsadresse: Kirkeveien 64A
0364 OSLO

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: Lars David Dörrich
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2022

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 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, 09.07.2022

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: 914 631 734
KVERNERIET & FRIENDS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		17 577 523	16 981 528
Annen driftsinntekt	10	1 114 005	769 836
Sum inntekter		18 691 528	17 751 364
Kostnader			
Varekostnad		4 761 513	5 254 801
Lønnskostnad	7	7 381 072	7 562 476
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	97 517	116 315
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	1, 7	6 182 448	4 751 365
Sum kostnader		18 422 549	17 684 957
Driftsresultat		268 978	66 407
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2		
Annen finansinntekt	9	173 652	816
Sum finansinntekter		173 652	816
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2		
Annen finanskostnad	9	122 961	382 717
Sum finanskostnader		122 961	382 717
Netto finans		50 691	-381 901
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	8	319 670	-315 494
Ordinært resultat etter skattekostnad		71 354	-14 108
Årsresultat	6	248 316	-301 386
Årsresultat etter minoritetsinteresser		248 316	-301 386
Totalresultat		248 316	-301 386
Overføringer og disponeringer			



Ordinært utbytte	6	200 000	
Konsernbidrag	6		
Udekket tap	6		
Overført til/fra annen egenkapital	6	48 316	-301 386
Overført fra annen egenkapital	6		
Sum overføringer og disponeringer		248 316	-301 386



Organisasjonsnr: 914 631 734
KVERNERIET & FRIENDS AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	1		
Utsatt skattefordel	8	47 749	49 610
Goodwill	1		
Sum immaterielle eiendeler		47 749	49 610
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1		
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	1, 3	205 316	229 876
Sum varige driftsmidler		205 316	229 876
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	2, 3	4 834 171	5 035 030
Andre langsiktige fordringer	3	773 997	995 142
Sum finansielle anleggsmidler		5 608 168	6 030 172
Sum anleggsmidler		5 861 233	6 309 658
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3	342 723	288 120
Fordringer			
Kundefordringer	2, 3	270 068	145 841
Andre kortsiktige fordringer		741 577	704 988
Konsernfordringer	2		
Sum fordringer		1 011 645	850 829
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	2 100 631	2 470 414
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 100 631	2 470 414
Sum omløpsmidler		3 454 999	3 609 362
SUM EIENDELER		9 316 232	9 919 021



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 6	510 000	510 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital	6	57 720	57 720
Sum innskutt egenkapital		567 720	567 720

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6, 11	1 997 029	1 948 713
Sum opptjent egenkapital		1 997 029	1 948 713

Sum egenkapital 2 564 749 2 516 433

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Obligasjonslån	2		
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	1 066 676	1 866 668
Øvrig langsiktig gjeld	9	2 305 920	2 542 730
Sum annen langsiktig gjeld		3 372 596	4 409 398

Sum langsiktig gjeld 3 372 596 4 409 398

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	2	818 835	906 661
Betalbar skatt	8	69 493	
Skyldig offentlige avgifter		907 761	628 989
Kortsiktig konserngjeld	2		
Annen kortsiktig gjeld		1 582 798	1 457 540
Sum kortsiktig gjeld		3 378 887	2 993 190

Sum gjeld 6 751 483 7 402 588

SUM EGENKAPITAL OG GJELD 9 316 232 9 919 021



Organisasjonsnr: 914 631 734
KVERNERIET & FRIENDS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

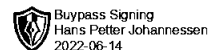
Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
14.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



ÅSVANG & CO
STATSAUTORISERTE
REVISORER

Til generalforsamlingen i Kverneriet & Friends AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Kverneriet & Friends AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 248 316. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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.

Adresse Revisjonsfirmaet Åsvang & Co AS Munkegaten 3 Postboks 334 3101 Tønsberg	Telefon 33 30 00 80 E-post revisjonsfirmaet@asvang.no	Foretaksnummer 987 679 026 MVA Hjemmeside www.asvang.no	Medlemmer av Den norske Revisorforening
--	--	---	---

side 1 av 2



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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 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>

Revisjonsfirmaet Åsvang & Co AS

Hans Petter Johannessen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Filnavn	Signatar	Fdato	Signeringstid
Årsregnskap 2021 Kverneriet & Freields AS , styre- og gen.f. protkoll.pdf	Dörrich, Lars David	24.07.1981	07.06.2022 10:13
Årsregnskap 2021 Kverneriet & Freields AS , styre- og gen.f. protkoll.pdf	Dörrich, Klas Erik Victor	11.12.1988	07.06.2022 08:52
Årsregnskap 2021 Kverneriet & Freields AS , styre- og gen.f. protkoll.pdf	Dörrich, Cathrine Kjølberg	15.12.1987	08.06.2022 10:53

This document package contains:

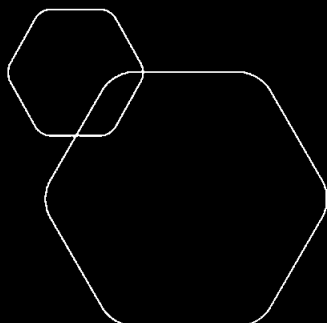
- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >

Document Checksum: 15YLoFITr3HoqaCggeJg8qNc2Ji7Nbvyo1A7yceRyvg=



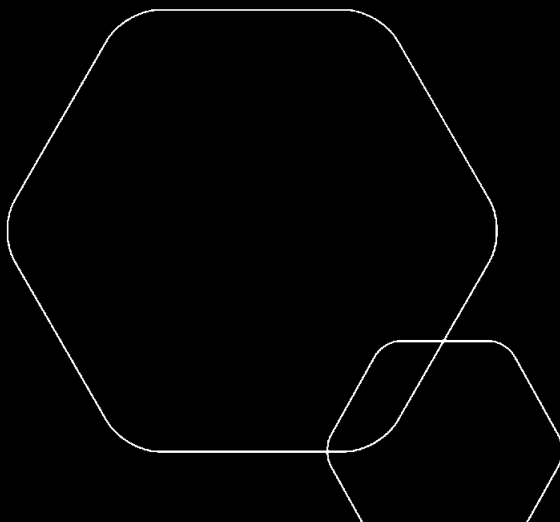
Årsregnskap 2021 Kverneriet & Friends AS

RESULTATREGNSKAP

BALANSE

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP

REVISJONSBERETNING



Org.nr.: 914 631 734



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 15YL0FITr3HoqaCggeJg8qNc2Ji7Nbvyo1A7yqeRyvg=



RESULTATREGNSKAP

KVERNERIET & FRIENDS AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		17 577 523	16 981 528
Annen driftsinntekt	10	1 114 005	769 836
Sum driftsinntekter		18 691 528	17 751 364
Varekostnad		4 761 513	5 254 801
Lønnskostnad	7	7 381 072	7 562 476
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	97 517	116 315
Annen driftskostnad	1, 7	6 182 448	4 751 365
Sum driftskostnader		18 422 549	17 684 957
Driftsresultat		268 978	66 407
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt	9	173 652	816
Annen finanskostnad	9	122 961	382 717
Resultat av finansposter		50 691	-381 901
Resultat før skattekostnad		319 670	-315 494
Skattekostnad	8	71 354	-14 108
Årsresultat	6	248 316	-301 386
OVERFØRINGER			
Tilleggsutbytte	6	200 000	0
Overført til/fra annen egenkapital	6	48 316	-301 386
Sum overføringer		248 316	-301 386

KVERNERIET & FRIENDS AS



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 15YL0FITr3HoqaCggeJg8qNc2Ji7Nlbvvo1A7yqeRyvg=



BALANSE

KVERNERIET & FRIENDS AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	8	47 749	49 610
Sum immaterielle eiendeler		47 749	49 610
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 3	205 316	229 876
Sum varige driftsmidler		205 316	229 876
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern	2, 3	4 834 171	5 035 030
Andre langsiktige fordringer	3	773 997	995 142
Sum finansielle anleggsmidler		5 608 168	6 030 172
Sum anleggsmidler		5 861 233	6 309 658
OMLØPSMIDLER			
Varelager	3	342 723	288 120
FORDRINGER			
Kundefordringer	2, 3	270 068	145 841
Andre kortsiktige fordringer		741 577	704 988
Sum fordringer		1 011 645	850 829
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	2 100 631	2 470 414
Sum omløpsmidler		3 454 999	3 609 362
Sum eiendeler		9 316 232	9 919 021

KVERNERIET & FRIENDS AS



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 15YL0FTtR3HoqaCggeJg8qNc2Ji7Nlbvvo1A7yqeRyvg=



BALANSE

KVERNERIET & FRIENDS AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 6	510 000	510 000
Annen innskutt egenkapital	6	57 720	57 720
Sum innskutt egenkapital		567 720	567 720
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	6, 11	1 997 029	1 948 713
Sum opptjent egenkapital		1 997 029	1 948 713
Sum egenkapital		2 564 749	2 516 433
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	1 066 676	1 866 668
Øvrig langsiktig gjeld	9	2 305 920	2 542 730
Sum annen langsiktig gjeld		3 372 596	4 409 398
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	2	818 835	906 661
Betalbar skatt	8	69 493	0
Skyldig offentlige avgifter		907 761	628 989
Annen kortsiktig gjeld		1 582 798	1 457 540
Sum kortsiktig gjeld		3 378 887	2 993 190
Sum gjeld		6 751 483	7 402 588
Sum egenkapital og gjeld		9 316 232	9 919 021

Oslo, 03.06.2022
Styret i Kverneriet & Friends AS

Lars David Dörrich
styreleder

Klas Erik Victor Dörrich
styremedlem/daglig leder

Cathrine Kjølbørg Dörrich
styremedlem

KVERNERIET & FRIENDS AS



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 15YL0FTtR3HoqaCggeJg8qNc2Ji7Nlbvvo1A7yqeRyvg=



KVERNERIET & FRIENDS AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2021

REGNSKAPSPRINSIPPER

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

VALUTA

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

SALGSINNTEKTER

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

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.

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.

VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Dersom den virkelige verdien av et driftsmiddel er lavere enn balanseverdi, og dette skyldes årsaker som ikke antas å være forbigående, skrives driftsmidlet ned til virkelig verdi. Kostnader forbundet med normalt vedlikehold og reparasjoner blir løpende kostnadsført. Kostnader ved større utskiftninger og fornyelser som øker driftsmidlenes levetid vesentlig, aktiveres. Driftsmidler som erstattes, kostnadsføres. Et driftsmiddel anses som varig dersom det har en økonomisk levetid på over 3 år, samt en kostpris på over kroner 15.000.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 15YL0FITr3HoqaCggeJg8qNc2Ji7Nlbvvo1A7yqeRyvg=



KVERNERIET & FRIENDS AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2021

Note 1 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre/Inventar, verktøy m.m
Anskaffelseskost 01.01.2021	264 573
Tilgang kjøpte driftsmidler	72 956
Anskaffelseskost 31.12.2021	337 529
Akkumulerte avskrivninger	132 213
Bokført verdi pr. 31.12.2021	205 316
Årets avskrivninger	97 517
Årets nedskrivninger	0
Økonomisk levetid	3-5 år
Avskrivningsplan	Lineær

Det er oppført i balansen påkostning på leide lokaler som kostnadsfører over resterende leieperiode. Bokført saldo pr. 31.12.2021 er kr 773 997 og det er kostnadsført for 2021 kr . 221 145.

Note 2 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2021	2020	2021	2020
Kverneriet & Family AS	93 178	14 100	0	0
Kverneriet AS	75 939	61 109	0	0
Sum	169 117	75 209	0	0
	Leverandørgjeld		Kortsiktig gjeld	
	2021	2020	2021	2020
Kverneriet AS	232 831	227 544	0	0
Kverneriet & Family AS	311 991	244 173	0	0
Sum	544 822	471 717	0	0
	Annen langsiktig gjeld		Annen langsiktig fordringer	
	2021	2020	2021	2020
Kverneriet & Family AS	0	0	3 217 039	3 251 961
Kverneriet AS	0	0	264 119	230 056
Craftmanship Holding AS	0	0	1 353 013	1 553 013
Sum	0	0	4 834 171	5 035 030

Konsernet har valgt og ikke belaste renter for intern lån i konsernet.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 15YL0FITr3HoqaCggeJg8qNc2Ji7Nbvyo1A7yqeRyvg=



KVERNERIET & FRIENDS AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2021

Note 3 Fordringer og gjeld

	2021
Fordringer med forfall senere enn ett år	
Andre langsiktige fordringer	773 997
Sum	773 997
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	
Gjeld til kredittinstitusjoner	0
Annen langsiktig gjeld	0
Sum	0
Gjeld sikret ved pant	1 066 676
Pantsatte eiendeler:	
Driftstilbehør (Inntil kr 1 800 000)	205 316
Fordring (Inntil kr 1 000 000)	5 104 239
Varer (Inntil kr. 1 800 000)	329 010
Sum	5 638 565

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 279 414.

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I KVERNERIET & FRIENDS AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	12 000	42,5	510 000
Sum	12 000		510 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
CRAFTMANSHIP HOLDING AS	12 000	100,0	100,0



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 15YL0FITr3HoqaCggeJg8qNc2Ji7Nlbvvo1A7yqeRyvg=



KVERNERIET & FRIENDS AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2021

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2021	510 000	57 720	1 948 713	2 516 433
Årets resultat			248 316	248 316
Tilleggsutbytte			-200 000	-200 000
Pr 31.12.2021	510 000	57 720	1 997 029	2 564 749

Note 7 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	6 451 613	6 460 131
Arbeidsgiveravgift	885 213	919 432
Pensjonskostnader	5 333	53 858
Andre ytelser	38 913	129 055
Sum	7 381 072	7 562 476

Selskapet har i 2021 sysselsatt 14 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

LÅN OG SIKKERHETSSTILLELSE TIL LEDENDE ANSATTE, TILLITSVALGTE OG AKSJEIEERE MV.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	69 493	0
Endring i utsatt skatt	1 861	-14 108
Skattekostnad ordinært resultat	71 354	-14 108
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	319 670	-315 494
Permanente forskjeller	4 667	251 366
Endring i midlertidige forskjeller	-8 072	-10 260
Mottatt konsernbidrag	0	74 000
Anvendelse av fremførbart underskudd	-387	0
Skattepliktig inntekt	315 877	-387



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 15YLoFtTr3HoqaCggeJg8qNc2Ji7Nlbvyo1A7yqeRyvg=

**KVERNERIET & FRIENDS AS****NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2021**

Betalt skatt i balansen:

Betalbar skatt på årets resultat	69 493	-16 280
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	16 280
Sum betalbar skatt i balansen	69 493	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:

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-217 041	-225 114	-8 073
Sum	-217 041	-225 114	-8 073
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-387	-387
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-217 041	-225 501	-8 460
Utsatt skattefordel (22 %)	-47 749	-49 610	-1 861

Note 9 Annen langsiktig gjeld

	2021	2020
Lån til Lars Dörrich	2 305 920	2 542 730

Lånet er i SEK og er justert til dagskurs pr. 31.12.2021. Valutajusteringer er bokført som annen finansinntekt kr. 173 417 i 2021

Påløpte rentekostnader pr. 31.12.2021 for lånet er kr. 127 947

Långiver ser dette som et langsiktig utlån. Selskapet har ingen pantstillelser for dette lånet.

Note 10 Offentlig tilskudd fra kompensasjonsordningen for næringslivet

Selskapet har i 2021 mottatt tilskudd med kr. 530 637 fra kompensasjonsordningen, samt tilskudd fra Oslo kommune iforbindelse med skjenkestopp og pålagt stenging, med kr. 498 202. I tillegg har selskapet mottatt lønnstøtte for desember 2021. Dette er inntektsført som annen driftsinntekt.

Note 11 Selskapets drift og hendelser etter balansedagen

Resultatet for 2021 viser et overskudd på kr.248 316 etter skatt, mot underskudd kr. -301 386 i 2020.

Virksomheten har i løpet av året fulgt de nødvendige anbefalinger for bransjen, samt lokale og nasjonale restriksjonene og retningslinjer, og det har vært jobbet ekstra både fra de ansatte og ledelse, for tilpasse seg den nye driften.

Ledelsen valgte i desember 2021 og ikke permittere ansatte under skjenkestopp i Oslo.

Driften fra starten av 2022 har også blitt påvirket av de lokale restriksjonene for Covid-19.

I mars 2022 er driften i selskapet mot normalt. Selskapet ligger akkumulert pr. mars 2022, godt over



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 15YL0FITr3HoqaCggeJg8qNc2Ji7Nlbvvo1A7yqeRyvg=



KVERNERIET & FRIENDS AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2021

fjoråret omsetning, og leverer akkumulert overskudd i virksomheten per mars 2022.

Selskapet har en god egenkapital og arbeidskapitalen er positiv, pr. 31.12.21. Det er per i dag ingen utfordringer for selskapet til å betjene sin gjeld.

Egenkapitalandelen pr. 31.12.2021 er på 27,5%, sammenlignet med 25,3 % pr. 31.12.2020.

Styret mener det ingen usikkerhet knyttet til vurderinger av fortsatt drift.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 15YLoFITr3HoqaCggeJg8qNc2Ji7Nbvyo1A7yqeRyvg=



Referat fra styremøte i Kverneriet & Friends AS org.nr. 914631734

Avholdt 03.06.2022 på teams.

På grunnlag av innkalling av 01.06.2022 ble styremøte i Kverneriet & Friends AS åpnet. Det fremkom ingen innvendinger mot innkallingen, hvoretter styremøtet ble erklært lovlig satt.

Følgende var til stede på møtet:

Navn:	Tittel:
Klas Erik Victor Dørrich	Daglig leder
Lars David Dørrich	Styrets leder
Cathrine Kjølborg Dørrich	Styremedlem
Klas Erik Victor Dørrich	Styremedlem

samtlige av medlemmene i styret var således til stede, og styret var beslutningsdyktig, jf. aksjeloven § 6-24.

1. Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkallingen og sakliste ble godkjent.

2. Godkjenning av referat fra forrige styremøte

Referat fra styremøte ble godkjent.

3. Gjennomgang av forslag til årsregnskap

Årsregnskapet ble gjennomgått av styrets leder.

Vedtak:

Det fremlagte forslag til årsregnskap ble enstemmig godkjent av styret. Regnskapet fremlegges til generalforsamlingen som styrets forslag.

4. Forslag til disponering av årets resultat

Forslag til disponering av årets resultat ble gjennomgått av styrets leder.

Vedtak:

Virksomheten har for 2021 hatt et overskudd på kr 248 316, som foreslås anvendt slik:

Tilleggsutbytte	kr	200 000
Overført annen egenkapital	kr	<u>48 316</u>
Sum disponert	kr	<u>248 316</u>

5. Innkalling til ordinær generalforsamling

Styret innkaller til ordinær generalforsamling 03.06.2022. Styrets leder gies fullmakt til å sende innkalling.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 15YL0FTtR3HoqaCggeJg8qNc2Ji7Nlbvvo1A7yqeRyvg=



Flere saker forelå ikke til behandling og styremøtet ble deretter hevet.

Oslo, 03.06.2022

SIGN

Lars David Dörrich
Styrets leder

SIGN

Cathrine Kjølberg Dörrich
Styremedlem

SIGN

Klas Erik Victor Dörrich
Styremedlem



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 15YL0FITr3HoqaCggeJg8qNc2Ji7Nbvyo1A7yqeRyvg=



Protokoll ved forenklet generalforsamlingsbehandling i Kverneriet & Friends AS org.nr 914631734

Ordinær generalforsamling i Kverneriet & Friends AS ble avholdt 03.06.2022 uten møte. Aksjonærene har fått saksunderlag og forslag til vedtak elektronisk, med frist på en uke for å komme med eventuelle innsigelser og til å avgi stemme.

Følgende aksjonærer har avgitt stemme:

Navn:	Antall aksjer:	Møtt med fullmektig:
Craftmanship Holding AS ved Klas Erik Victor Dörrich, Lars David Dörrich, og Cathrine Kjølborg Dörrich	12000	ja

Således var 100 % av aksjekapitalen representert. Følgende saker ble behandlet:

1. Godkjenning av dagsorden og behandlingsform

Dagsorden og behandlingsform uten møte ble godkjent. Saken er behandlet etter reglene om forenklet generalforsamling i Aksjeloven § 5-7.

2. Godkjenning av årsregnskap

Selskapets årsregnskap for 2021 ble gjennomgått. Det fremlagte resultatregnskap, balanse og noter ble godkjent som selskapets offisielle regnskap for 2021.

3. Disponering av årsresultatet

Vedtak vedrørende disponering og utbytte:

Virksomheten har for 2021 hatt et overskudd på kr 248 316, som ble vedtatt anvendt slik:

Tilleggsutbytte	kr	200 000
Overført annen egenkapital	kr	48 316
Sum disponert	kr	<u>248 316</u>

4. Godkjenning av godtgjørelse til styrets medlemmer

Det ble gjort følgende vedtak vedrørende godtgjørelse til styrets medlemmer:

Ingen godtgjørelse til styret.

Oslo, 03.06.2022

SIGN

Lars David Dörrich
Styrets leder



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 15YLoFITr3HoqaCggeJg8qNc2Ji7Nlbvvo1A7yqeRyvg=