



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 941 853
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DROTNINGSVIKBUTIKKEN AS
Forretningsadresse: Drotningvikveien 132
5179 GODVIK

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: Daniel Hellesen Ølen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.04.2022

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, 23.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 631 846	8 548 023
Annen driftsinntekt		746 437	733 673
Sum inntekter		10 378 283	9 281 696
Kostnader			
Varekostnad		6 405 085	5 473 135
Lønnskostnad	3	1 433 566	1 282 651
Avskrivning	4	34 404	9 059
Annen driftskostnad	3	1 956 007	1 626 969
Sum kostnader		9 829 062	8 391 814
Driftsresultat		549 221	889 882
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2	
Sum finansinntekter		2	
Annen finanskostnad		48 204	62 160
Sum finanskostnader		48 204	62 160
Netto finans		-48 202	-62 160
Ordinært resultat før skattekostnad		501 019	827 722
Skattekostnad på ordinært resultat	7	111 554	78 551
Ordinært resultat etter skattekostnad		389 465	749 171
Årsresultat		389 465	749 171
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9		219 830
Overføringer annen egenkapital	9	389 465	529 341
Sum overføringer og disponeringer		389 465	749 171



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	144 226	88 630
Sum varige driftsmidler		144 226	88 630
Sum anleggsmidler		144 226	88 630
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	2 979 821	2 448 605
Fordringer			
Kundefordringer		135 963	149 169
Andre fordringer		16 834	26 337
Sum fordringer		152 797	175 506
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	181 824	247 555
Sum omløpsmidler		3 314 442	2 871 666
SUM EIENDELER		3 458 668	2 960 296
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	918 806	529 341



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		918 806	529 341
Sum egenkapital		1 318 806	929 341
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	532 756	984 290
Sum annen langsiktig gjeld		532 756	984 290
Sum langsiktig gjeld		532 756	984 290
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 114 977	606 291
Betalbar skatt	7	111 554	78 551
Skyldige offentlige avgifter	2	209 143	201 476
Annen kortsiktig gjeld		171 432	160 347
Sum kortsiktig gjeld		1 607 106	1 046 665
Sum gjeld		2 139 862	2 030 955
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 458 668	2 960 296



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 233846

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 941 853
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DROTNINGSVIKBUTIKKEN AS
Forretningsadresse: Drotningvikveien 132
5179 GODVIK

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: Daniel Hellesen Ølen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.04.2022

Revisjon

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, 18.05.2022



Organisasjonsnr: 913 941 853
DROTNINGSVIKBUTIKKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 631 846	8 548 023
Annen driftsinntekt		746 437	733 673
Sum inntekter		10 378 283	9 281 696
Kostnader			
Varekostnad		6 405 085	5 473 135
Lønnskostnad	3	1 433 566	1 282 651
Avskrivning	4	34 404	9 059
Annen driftskostnad	3	1 956 007	1 626 969
Sum kostnader		9 829 062	8 391 814
Driftsresultat		549 221	889 882
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2	
Sum finansinntekter		2	
Annen finanskostnad		48 204	62 160
Sum finanskostnader		48 204	62 160
Netto finans		-48 202	-62 160
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		501 019	827 722
Skattekostnad på ordinært resultat	7	111 554	78 551
Ordinært resultat etter skattekostnad		389 465	749 171
Årsresultat		389 465	749 171
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9		219 830
Overføringer annen egenkapital	9	389 465	529 341
Sum overføringer og disponeringer		389 465	749 171



Organisasjonsnr: 913 941 853
DROTNINGSVIKBUTIKKEN AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	144 226	88 630
Sum varige driftsmidler		144 226	88 630

Sum anleggsmidler		144 226	88 630
--------------------------	--	----------------	---------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	5	2 979 821	2 448 605
------------------	---	------------------	------------------

Fordringer

Kundefordringer		135 963	149 169
Andre fordringer		16 834	26 337
Sum fordringer		152 797	175 506

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	181 824	247 555
--	---	----------------	----------------

Sum omløpsmidler		3 314 442	2 871 666
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		3 458 668	2 960 296
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8, 9	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9	918 806	529 341
Sum opptjent egenkapital		918 806	529 341

Sum egenkapital		1 318 806	929 341
------------------------	--	------------------	----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	532 756	984 290
Sum annen langsiktig gjeld		532 756	984 290



Sum langsiktig gjeld		532 756	984 290
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 114 977	606 291
Betalbar skatt	7	111 554	78 551
Skyldige offentlige avgifter	2	209 143	201 476
Annen kortsiktig gjeld		171 432	160 347
Sum kortsiktig gjeld		1 607 106	1 046 665
Sum gjeld		2 139 862	2 030 955
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 458 668	2 960 296



Organisasjonsnr: 913 941 853
DROTNINGSVIKBUTIKKEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	400.00	1000.00	400000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
ØLNES DANIEL HELLESEN	200.00	50.00%	Ordinære aksjer
ENGELSEN SIMEN FROMREIDE	200.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	400.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1212569.00	1090772.00
<u>Arbeidsqiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	178491.00	159531.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12505.00	12300.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	30002.00	20047.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1433567.00	1282650.00

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------



Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18926.00	22765.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6590.00	6454.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25516.00	29219.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende ansatte og aksjeeiere mv.

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Drotningvikbutikken AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Drotningvikbutikken AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetrekkmidler utgjør	90 662

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2021	2020
Lønninger	1 212 569	1 090 772
Arbeidsgiveravgift	178 491	159 531
Pensjonskostnader	12 505	12 300
Andre ytelser	30 002	20 047
Sum	<u>1 433 567</u>	<u>1 282 650</u>

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende ansatte og aksjeeiere mv.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2021
Revisjon	18 926
Andre tjenester	6 590

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar og lignende	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	383 790	383 790
Tilgang kjøpte driftsmidler	90 000	90 000
Anskaffelseskost 31.12.	<u>473 790</u>	<u>473 790</u>
Akk.avskrivning 31.12.	<u>-329 564</u>	<u>-329 564</u>
Balanseført pr. 31.12.	<u>144 226</u>	<u>144 226</u>
Årets avskrivninger	34 405	34 405
Økonomisk levetid	3-5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	



Drotningvikbutikken AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 5 - Varer

	2021	2020
Innkjøpte varer for videresalg	2 979 821	2 448 605

Note 6 - Pant og garantier

<i>Øvrig langsiktig gjeld</i>	2021	2020
Pantesikret gjeld til huseier	532 756	732 756
Annen langsiktig gjeld til huseier	0	251 534
Sum gjeld	<u>532 756</u>	<u>984 290</u>

Selskapets langsiktige gjeld forfaller innen fem år etter regnskapsårets slutt.

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2021	2020
Varelager	2 979 821	2 448 605
Kundefordringer	135 963	149 169
Driftstilbehør	144 226	88 631
Sum	<u>3 260 010</u>	<u>2 686 405</u>

Pantesikring for objekter i listen ovenfor er samlet oppad begrenset til 2 MNOK.

Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	111 554	0
Endring utsatt skatt	0	78 551
Årets totale skattekostnad	<u>111 554</u>	<u>78 551</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	501 019	827 722
Permanente forskjeller	4 776	3 898
Endring i midlertidige forskjeller	1 267	-14 531
Alminnelig inntekt	507 062	817 089
Anvendt fremførbart underskudd	0	-460 040
Årets skattegrunnlag	<u>507 062</u>	<u>357 049</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	111 554	78 551

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	-31 685	-41 259
Varebeholdning	-60 813	-49 972
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-92 498</u>	<u>-91 231</u>



Drotningvikbutikken AS

Noter til regnskapet for 2021

Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-92 498	-91 231
Sum	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke iht god regnskapsskikk for små foretak.

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	400	1 000	400 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
ØLNES DANIEL HELLESEN, Styrets leder	200	50 %	50 %
ENGELSEN SIMEN FROMREIDE, Styremedlem / Daglig leder	200	50 %	50 %
Sum	400	100 %	100 %

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	400 000	529 341	929 341
Årsresultat	0	389 465	389 465
Egenkapital 31.12.2021	400 000	918 806	1 318 806



Til generalforsamlingen i Drotningvikbutikken AS

Uavhengig revisors beretning Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Drotningvikbutikken AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 389 465. 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.



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>.

Bergen, 21. april 2022
ACCEPTOR REVISJON AS

Roar Lien
statsautorisert revisor



Droningsvikbutikken AS

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

Revisjonsberetning



Drotningvikbutikken AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		9 631 846	8 548 023
Annen driftsinntekt		746 437	733 673
Sum driftsinntekter		<u>10 378 283</u>	<u>9 281 696</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		6 405 085	5 473 135
Lønnskostnad	3	1 433 566	1 282 651
Avskrivning	4	34 404	9 059
Annen driftskostnad	3	1 956 007	1 626 969
Sum driftskostnader		<u>9 829 062</u>	<u>8 391 814</u>
Driftsresultat		<u>549 221</u>	<u>889 882</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2	0
Annen finanskostnad		48 204	62 160
Netto finansposter		<u>-48 202</u>	<u>-62 160</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>501 019</u>	<u>827 722</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	<u>111 554</u>	<u>78 551</u>
Årsresultat		<u>389 465</u>	<u>749 171</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	9	389 465	529 341
Udekket tap	9	0	219 830
Sum disponert		<u>389 465</u>	<u>749 171</u>



Drotningvikbutikken AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	<u>144 226</u>	<u>88 630</u>
Sum varige driftsmidler		<u>144 226</u>	<u>88 630</u>
Sum anleggsmidler		<u>144 226</u>	<u>88 630</u>
Omløpsmidler			
Varer	5	<u>2 979 821</u>	<u>2 448 605</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		135 963	149 169
Andre fordringer		<u>16 834</u>	<u>26 337</u>
Sum fordringer		<u>152 797</u>	<u>175 506</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	<u>181 824</u>	<u>247 555</u>
Sum omløpsmidler		<u>3 314 442</u>	<u>2 871 666</u>
Sum eiendeler		<u>3 458 668</u>	<u>2 960 296</u>



Drotningvikbutikken AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	8, 9	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	9	918 806	529 341
Sum opptjent egenkapital		918 806	529 341
Sum egenkapital		1 318 806	929 341
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	532 756	984 290
Sum annen langsiktig gjeld		532 756	984 290
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 114 977	606 291
Betalbar skatt	7	111 554	78 551
Skyldige offentlige avgifter	2	209 143	201 476
Annen kortsiktig gjeld		171 432	160 347
Sum kortsiktig gjeld		1 607 106	1 046 665
Sum gjeld		2 139 862	2 030 955
Sum egenkapital og gjeld		3 458 668	2 960 296

31. desember 2021
Bergen, 21. april 2022

Simen Fromreide Engelsen
Styremedlem, daglig leder

Daniel Hellesten Ølnes
Styreleder



Drotningvikbutikken AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Drotningvikbutikken AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetreksmidler utgjør	90 662

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	1 212 569	1 090 772
Arbeidsgiveravgift	178 491	159 531
Pensjonskostnader	12 505	12 300
Andre ytelser	30 002	20 047
Sum	<u>1 433 567</u>	<u>1 282 650</u>

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende ansatte og aksjeeiere mv.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2021
Revisjon	18 926
Andre tjenester	6 590

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Driftsløstøre, inventar og lignende	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	383 790	383 790
Tilgang kjøpte driftsmidler	90 000	90 000
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>473 790</u>	<u>473 790</u>
<u>Akk.avskrivning 31.12.</u>	<u>-329 564</u>	<u>-329 564</u>
<u>Balanseført pr. 31.12.</u>	<u>144 226</u>	<u>144 226</u>
Årets avskrivninger	34 405	34 405
Økonomisk levetid	3-5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	



Drotningvikbutikken AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 5 - Varer

	2021	2020
Innkjøpte varer for videresalg	2 979 821	2 448 605

Note 6 - Pant og garantier

	2021	2020
<i>Øvrig langsiktig gjeld</i>		
Pantesikret gjeld til huseier	532 756	732 756
Annen langsiktig gjeld til huseier	0	251 534
Sum gjeld	<u>532 756</u>	<u>984 290</u>

Selskapets langsiktige gjeld forfaller innen fem år etter regnskapsårets slutt.

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2021	2020
Varelager	2 979 821	2 448 605
Kundefordringer	135 963	149 169
Driftstilbehør	144 226	88 631
Sum	<u>3 260 010</u>	<u>2 686 405</u>

Pantesikring for objekter i listen ovenfor er samlet oppad begrenset til 2 MNOK.

Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	111 554	0
Endring utsatt skatt	0	78 551
Årets totale skattekostnad	<u>111 554</u>	<u>78 551</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	501 019	827 722
Permanente forskjeller	4 776	3 898
Endring i midlertidige forskjeller	1 267	-14 531
Alminnelig inntekt	507 062	817 089
Anvendt fremførbart underskudd	0	-460 040
Årets skattegrunnlag	<u>507 062</u>	<u>357 049</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	111 554	78 551

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	-31 685	-41 259
Varebeholdning	-60 813	-49 972
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-92 498</u>	<u>-91 231</u>



Drotningvikbutikken AS

Noter til regnskapet for 2021

Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-92 498	-91 231
Sum	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke iht god regnskapsskikk for små foretak.

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	400	1 000	400 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
ØLNES DANIEL HELLESEN, Styrets leder	200	50 %	50 %
ENGELSEN SIMEN FROMREIDE, Styremedlem / Daglig leder	200	50 %	50 %
Sum	400	100 %	100 %

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	400 000	529 341	929 341
Årsresultat	0	389 465	389 465
Egenkapital 31.12.2021	400 000	918 806	1 318 806