Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	929 590 716
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	HOLMLIA RESTAURANTDRIFT AS
Forretningsadresse:	Holmlia Senter vei 1 1255 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	18.07.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern:	Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Gurjeet Singh
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	27.07.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert

År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 13.08.2024

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		578 624	
Sum inntekter		**578 624**	
Kostnader			
Varekostnad		104 713	
Lønnskostnad	1, 2	170 014	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	8 669	
Annen driftskostnad		231 426	
Sum kostnader		**514 823**	
Driftsresultat		**63 802**	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		274	
Sum finansinntekter		**274**	
Netto finans		**274**	
Ordinært resultat før skattekostnad	4	**64 076**	**0**
Skattekostnad		14 097	
Ordinært resultat etter skattekostnad		**49 979**	**0**
Årsresultat		**49 979**	**0**
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		49 979	
Sum overføringer og disponeringer		**49 979**	

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	34 676	
Sum varige driftsmidler		**34 676**	
Sum anleggsmidler		**34 676**	**0**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		69 308	
Sum fordringer		**69 308**	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	385 272	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**385 272**	
Sum omløpsmidler		**454 579**	**0**
SUM EIENDELER		**489 255**	**0**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (3 000 aksjer à kr 10,00)		30 000	
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		49 979	
Sum opptjent egenkapital		**49 979**	

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		**79 979**	**0**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	232 500	
Sum annen langsiktig gjeld		**232 500**	
Sum langsiktig gjeld		**232 500**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		34 060	
Betalbar skatt		14 097	
Skyldige offentlige avgifter		62 039	
Annen kortsiktig gjeld		66 580	
Sum kortsiktig gjeld		**176 777**	
Sum gjeld		**409 277**	**0**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	7	**489 255**	**0**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2023 697746

Enheten

Organisasjonsnummer:	929 590 716
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	HOLMLIA RESTAURANTDRIFT AS
Forretningsadresse:	c/o Daniall Ali Raza Holmlia Senter vei 1 1255 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	18.07.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern:	Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Gurjeet Singh
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	27.07.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres:	Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører:	Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet:	Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 03.08.2023

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: 929 590 716
HOLMLIA RESTAURANTDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		578 624	
Sum inntekter		**578 624**	
Kostnader			
Varekostnad		104 713	
Lønnskostnad	1, 2	170 014	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	8 669	
Annen driftskostnad		231 426	
Sum kostnader		**514 823**	
Driftsresultat		**63 802**	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		274	
Sum finansinntekter		**274**	
Netto finans		**274**	
Ordinært resultat før skattekostnad	**4**	**64 076**	**0**
Skattekostnad		14 097	
Ordinært resultat etter skattekostnad		**49 979**	**0**
Årsresultat		**49 979**	**0**
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		49 979	
Sum overføringer og disponeringer		**49 979**	

Organisasjonsnr: 929 590 716
HOLMLIA RESTAURANTDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	34 676	
Sum varige driftsmidler		**34 676**	
Sum anleggsmidler		**34 676**	**0**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		69 308	
Sum fordringer		**69 308**	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	385 272	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**385 272**	
Sum omløpsmidler		**454 579**	**0**
SUM EIENDELER		**489 255**	**0**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (3 000 aksjer à kr 10,00)		30 000	
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		49 979	
Sum opptjent egenkapital		**49 979**	
Sum egenkapital		**79 979**	**0**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			

Gjeld til kredittinstitusjoner	6	232 500	
Sum annen langsiktig gjeld		**232 500**	
Sum langsiktig gjeld		**232 500**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		34 060	
Betalbar skatt		14 097	
Skyldige offentlige avgifter		62 039	
Annen kortsiktig gjeld		66 580	
Sum kortsiktig gjeld		**176 777**	
Sum gjeld		**409 277**	**0**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	**7**	**489 255**	**0**

Utskriftsdato 03.08.2023 Organisasjonsnr 929 590 716 Side 3 av 3

Organisasjonsnr: 929 590 716
HOLMLIA RESTAURANTDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 nedskriving 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.

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnkostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	149005.00	

Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets
	21010.00	

Sum lønnskostnader	Årets	Fjorårets
	170015.00	

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum	Beløp

Note
3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.

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
6

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld
Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

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

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.

Årsberetning 2022
HOLMLIA RESTAURANTDRIFT AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Holmlia Restaurantdrift AS er en virksomhet som driver å drive restaurant og bar.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter
Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift
Årsregnskapet for 2022 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til sted

Arbeidsmiljø
Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som bra. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse. Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid. Sykefravær har i året vært minimalt.

Likestilling

Selskapet har 02 ansatte og praktiserer likestilling i den grad det er praktisk mulig.

Ytre miljø

Bedriften forurenser ikke det ytre miljø.

Disponering av resultat

Virksomheten har for 2022 hatt et overskudd/underskudd på kr 49 979 som foreslåes anvendt/dekket ved:

Avsatt utbytte	kr	0
Overført annen egenkapital	kr	49 979

Oslo, 26.07.2023

SGN

Gurjeet Singh
styrets leder

Noter 2022
HOLMLIA RESTAURANTDRIFT 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 nedskriving 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.

Note 1 - Antall årsverk
Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	149 005	
Arbeidsgiveravgift	21 010	
Sum	**170 015**	

Note 3 - Anleggsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	
Tilgang i året	43 345
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	**43 345**
Avskrivning	**8 669**
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	**34 675**

Note 4 - Driftskostnader

	2022	2021
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer	0	0
Endring i beholdning av egentilvirkede anleggsmidler	0	0
Varekostnad	(104 713)	0
Lønnskostnad	(170 014)	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	(8 669)	0
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	0	0
Annen driftskostnad	(231 426)	0
Sum driftskostnader	**(514 823)**	**0**

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 9 000. Skyldig skattetrekk er kr 6 463.

Note 6 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt.
Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Økning AK/overkurs	30 000		30 000
Årets resultat		49 979	49 979
Egenkapital 31.12.2022	**30 000**	**49 979**	**79 979**

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 9 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	64 076	
Årets skattegrunnlag	**64 076**	**0**

Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	14 097	
Sum	14 097	
Skattekostnad i resultatregnskapet	**14 097**	**0**
Betalbar skatt i skattekostnad	14 097	
Betalbar skatt i balansen	**14 097**	**0**