



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 977 288
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NELENAS SPISERI AS
Forretningsadresse: Bjørnstjerne Bjørnsons gate 60
3044 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: BDT VIKEN AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 03.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 654 783	2 360 252
Sum inntekter		2 654 783	2 360 252
Kostnader			
Varekostnad		808 873	609 224
Lønnskostnad	1	1 236 200	1 247 326
Annen driftskostnad		690 742	647 525
Sum kostnader		2 735 815	2 504 076
Driftsresultat		-81 031	-143 824
Annen rentekostnad		340	1 369
Annen finanskostnad			16
Sum finanskostnader		340	1 385
Netto finans		-340	-1 385
Ordinært resultat før skattekostnad	2	-81 372	-145 209
Ordinært resultat etter skattekostnad		-81 372	-145 209
Årsresultat		-81 372	-145 209
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-81 372	-145 209
Totalresultat		-81 372	-145 209
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-81 372	-145 209
Sum overføringer og disponeringer		-81 372	-145 209



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		94 676	100 479
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		83 177	43 778
Sum fordringer		83 177	43 778
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		46 250	114 784
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		46 250	114 784
Sum omløpsmidler		224 103	259 040
SUM EIENDELER		224 103	259 040
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	250 225	168 853
Sum opptjent egenkapital		-250 225	-168 853
Sum egenkapital		-200 225	-118 853



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		141 341	143 259
Skyldig offentlige avgifter		125 174	103 862
Annen kortsiktig gjeld		157 813	130 772
Sum kortsiktig gjeld		424 328	377 894
Sum gjeld		424 328	377 894
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		224 103	259 040



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 528616

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 977 288
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NELENAS SPISERI AS
Forretningsadresse: Bjørnstjerne Bjørnsons gate 60
3044 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: BDT VIKEN AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 20.06.2024

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: 926 977 288
NELENAS SPISERI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 654 783	2 360 252
Sum inntekter		2 654 783	2 360 252
Kostnader			
Varekostnad		808 873	609 224
Lønnskostnad	1	1 236 200	1 247 326
Annen driftskostnad		690 742	647 525
Sum kostnader		2 735 815	2 504 076
Driftsresultat		-81 031	-143 824
Annen rentekostnad		340	1 369
Annen finanskostnad			16
Sum finanskostnader		340	1 385
Netto finans		-340	-1 385
Ordinært resultat før skattekostnad	2	-81 372	-145 209
Ordinært resultat etter skattekostnad		-81 372	-145 209
Årsresultat		-81 372	-145 209
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-81 372	-145 209
Totalresultat		-81 372	-145 209
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-81 372	-145 209
Sum overføringer og disponeringer		-81 372	-145 209



Organisasjonsnr: 926 977 288
NELENAS SPISERI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		94 676	100 479
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		83 177	43 778
Sum fordringer		83 177	43 778
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		46 250	114 784
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		46 250	114 784
Sum omløpsmidler		224 103	259 040
SUM EIENDELER		224 103	259 040
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	250 225	168 853
Sum opptjent egenkapital		-250 225	-168 853
Sum egenkapital		-200 225	-118 853
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		141 341	143 259
Skyldig offentlige avgifter		125 174	103 862
Annen kortsiktig gjeld		157 813	130 772
Sum kortsiktig gjeld		424 328	377 894



Sum gjeld	424 328	377 894
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	224 103	259 040



Organisasjonsnr: 926 977 288
NELENAS SPISERI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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.



Årsregnskap 2023

Nelenas Spiseri AS

Org.nr: 926 977 288

Innhold:

Resultat
Balanse
Noter



BDT VIKEN



Resultatregnskap

Nelenas Spiseri AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		2 654 783	2 360 252
Sum driftsinntekter		2 654 783	2 360 252
Varekostnad		808 873	609 224
Lønnskostnad	1	1 236 200	1 247 326
Annen driftskostnad		690 742	647 525
Sum driftskostnader		2 735 815	2 504 076
Driftsresultat		-81 031	-143 824
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		340	1 369
Annen finanskostnad		0	16
Resultat av finansposter		-340	-1 385
Resultat før skattekostnad	2	-81 372	-145 209
Resultat		-81 372	-145 209
Årsresultat		-81 372	-145 209
Overføringer			
Overført til udekket tap		81 372	145 209
Sum overføringer		-81 372	-145 209



Balanse

Nelenas Spiseri AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		94 676	100 479
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		83 177	43 778
Sum fordringer		83 177	43 778
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		46 250	114 784
Sum omløpsmidler		224 103	259 040
Sum eiendeler		224 103	259 040



Balanse

Nelenas Spiseri AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	-250 225	-168 853
Sum opptjent egenkapital		-250 225	-168 853
Sum egenkapital		-200 225	-118 853
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		141 341	143 259
Skyldig offentlige avgifter		125 174	103 862
Annen kortsiktig gjeld		157 813	130 772
Sum kortsiktig gjeld		424 328	377 894
Sum gjeld		424 328	377 894
Sum egenkapital og gjeld		224 103	259 040

Drammen, 18.06.2024
Styret i Nelenas Spiseri AS

Ann-Helen Bergum Kvigstadhagen
Styreleder/daglig leder



Noter

Nelenas Spiseri AS

Regnskapsprinsipper

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

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.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.



Noter

Nelenas Spiseri AS

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2023
Lønninger	1 081 010
Arbeidsgiveravgift	152 422
Andre ytelser	2 768
Sum	1 236 200

Selskapet har i 2023 sysselsatt 2 årsverk.

Note 2 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et underskudd på kr. 81 372 etter skatt, mot underskudd kr. 145 209 i 2022. Styret er kjent med at årsregnskapet for 2023 viser en negativ egenkapital på kr -200 225.

Aksjonær påser at firmaet til en hver tid har likviditet, slik at driften av Nelenas Spiseri AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Styret arbeider for å finne nye måter og sikre høyere inntekter i årene fremover, og det forventes at omsetningen vil gi positive bidrag til resultatet i årene som kommer.

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede, og legger det til grunn for sin virksomhet.



Nelenas Spiseri AS
Bjørnstjerne Bjørnsons Gate 60
3044 DRAMMEN

Drammen, 18.06.2024



Innlevering og godkjenning av årsoppgjør 2023

Vi har utarbeidet utkast til offentlig regnskap og likningspapirer. Følgende tall er hentet fra årsregnskapet:

Resultat før skatt:	-81 372	Betalbar skatt:	
Skattekostnad:		Egenkapital:	-200 225
Årsresultat:	-81 372	Avsatt utbytte:	

Det er selskapets ledelse som er ansvarlig for avleggelse av årsregnskapet, og at de utarbeidede likningspapirene er riktige. Vi ber derfor om at selskapet selv foretar en gjennomgang av årsregnskapet og de utarbeidede likningspapirene og kontrollerer riktigheten av de gitte opplysningene.

Selskapet bekrefter sin godkjenning av årsregnskapet og de gitte opplysninger i likningspapirene ved å undertegne dette brevet.

Vi legger til grunn at ledelsen ikke kjenner til at det har forekommet eller er mistanke om misligheter eller andre uregelmessigheter som kan ha betydning for årsregnskapet. Vi forutsetter således at ledelsen ikke kjenner til at årsregnskapet inneholder vesentlige feil eller mangler eller at det har oppstått hendelser etter balansedagen som kan ha betydning for årsregnskapet. Likeledes forutsetter vi at alle opplysninger om nærstående parter og transaksjoner med disse er fremlagt og hensyntatt i årsregnskapet. Ledelsen erkjenner sitt ansvar for å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av enhetens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og forskrifter.

Dersom selskapet etter gjennomgangen finner å kunne bekrefte ovenstående og godkjenne årsoppgjøret, må følgende underskrives og returneres til oss:

1. "Godkjenning årsoppgjør" som følger av dette brev.
2. Balanse signert av alle styremedlemmene. Har selskapet daglig leder, skal også daglig leder signere.

Ligningspapirene og årsregnskap er utarbeidet av oss og vil bli sendt inn ved elektronisk overførsel til Altinn, www.altinn.no når vi har mottatt dette brevet samt årsregnskap signert i retur.

Dersom det skulle være spørsmål eller uklarheter er det selvfølgelig bare å ta kontakt med oss.

Med vennlig hilsen
BDT Viken AS

Kundeunderskrift, godkjenning av årsoppgjør:

Kristina Sophie Lidsheim
Regnskapskonsulent

Dato: _____ Sign.: _____

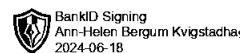
BDT Viken AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Org. nr. NO 980 995 151 MVA
Bankkonto: 7058 05 76077
www.bdtviken.no

:
Telefon: +47
E-post: regnskap@bdtviken.no

KUNNSKAPSHUSET BDT VIKEN

OSLO | TØNSBERG | HORTEN | MOSS | HALDEN





Årsregnskap 2023

Nelenas Spiseri AS

Org.nr: 926 977 288

Innhold:

Resultat

Balanse

Noter


BDT VIKEN



Resultatregnskap

Nelenas Spiseri AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		2 654 783	2 360 252
Sum driftsinntekter		2 654 783	2 360 252
Varekostnad		808 873	609 224
Lønnskostnad	1	1 236 200	1 247 326
Annen driftskostnad		690 742	647 525
Sum driftskostnader		2 735 815	2 504 076
Driftsresultat		-81 031	-143 824
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		340	1 369
Annen finanskostnad		0	16
Resultat av finansposter		-340	-1 385
Resultat før skattekostnad	2	-81 372	-145 209
Resultat		-81 372	-145 209
Årsresultat		-81 372	-145 209
Overføringer			
Overført til udekket tap		81 372	145 209
Sum overføringer		-81 372	-145 209



Balanse

Nelenas Spiseri AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		94 676	100 479
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		83 177	43 778
Sum fordringer		83 177	43 778
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		46 250	114 784
Sum omløpsmidler		224 103	259 040
Sum eiendeler		224 103	259 040



Balanse

Nelenas Spiseri AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	-250 225	-168 853
Sum opptjent egenkapital		-250 225	-168 853
Sum egenkapital		-200 225	-118 853
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		141 341	143 259
Skyldig offentlige avgifter		125 174	103 862
Annen kortsiktig gjeld		157 813	130 772
Sum kortsiktig gjeld		424 328	377 894
Sum gjeld		424 328	377 894
Sum egenkapital og gjeld		224 103	259 040

Drammen, 18.06.2024
Styret i Nelenas Spiseri AS

Ann-Helen Bergum Kvigstaden
Styreleder/daglig leder



Noter

Nelenas Spiseri AS

Regnskapsprinsipper

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

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.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.



Noter

Nelenas Spiseri AS

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2023
Lønninger	1 081 010
Arbeidsgiveravgift	152 422
Andre ytelser	2 768
Sum	1 236 200

Selskapet har i 2023 sysselsatt 2 årsverk.

Note 2 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et underskudd på kr. 81 372 etter skatt, mot underskudd kr. 145 209 i 2022. Styret er kjent med at årsregnskapet for 2023 viser en negativ egenkapital på kr -200 225.

Aksjonær påser at firmaet til en hver tid har likviditet, slik at driften av Nelenas Spiseri AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

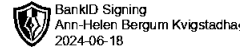
Styret arbeider for å finne nye måter og sikre høyere inntekter i årene fremover, og det forventes at omsetningen vil gi positive bidrag til resultatet i årene som kommer.

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede, og legger det til grunn for sin virksomhet.



Klient
Fødsels-/org.nr

Nelenas Spiseri AS
926 977 288



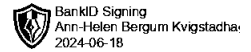
Skattemelding 2023

Oppsummering

Navn	Beskrivelse	Verdi
Skattemelding		
Underskudd		81 372
Skattemessig underskudd (Samlet underskudd)		81 372
Konsernbidrag		
Sum samlet mottatt konsernbidrag/ avgitt konsernbidrag (netto)		0
Underskudd til fremføring		
Underskudd til fremføring per 01.01		168 740
Skattemessig underskudd (Samlet underskudd)		81 372
Næringsspesifikasjon		
Resultat og balanse		
Årsresultat		-81 372
Eiendeler		224 103
Gjeld og egenkapital		224 103
Beregnet næringsinntekt		
Årsresultat		-81 372
Skattemessig resultat		-81 372



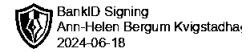
Skattemelding



Navn	Beskrivelse	Verdi
Opplysning om skattesubjekt		
Er selskapet børsnotert eller heleid av et børsnotert selskap?	Nei	
Har selskapet mottatt eller overført skattefrie eiendeler eller forpliktelser?	Nei	
Har foretaket virksomhet med fast driftssted/ filial i utlandet?	Nei	
Skal selskapet rapportere opplysninger om ytelser mellom selskap og personlig aksjonær, deltaker eller nærstående til denne	Ja	
Er omfattet av finansskatt på lønn og overskudd	Nei	
Eierskap		
Har selskapet blitt del av et konsern i løpet av inntektsåret?	Nei	
Er fullt utviklet i inntektsåret	Nei	
Inntekt og underskudd		
Underskudd til fremføring		
Fremført underskudd fra tidligere år		168 740
Fremførbart underskudd i inntekt		250 111
Rest oppnådd underhåndsakkord og gjeldsettergivelse		0
Inntektsfradrag		
Underskudd		81 372
Inntekt før fradrag for eventuelt avgitt konsernbidrag		-81 372
Samlet inntekt		0
Samlet underskudd		81 372
Formue og gjeld		
Formuesobjekt		
Formuesobjekt uten verdsettingsrabatt	Varebeholdning	94 676
Formuesobjekt uten verdsettingsrabatt	Innskudd i innen- og utenlandske banker	34 207
Formuesobjekt uten verdsettingsrabatt	Fordringer	95 220
Samlet verdi før eventuell verdsettingsrabatt		224 103
Samlet gjeld		424 328
Annen gjeld		424 328



Næringsspesifikasjon



Navn	Beskrivelse	Verdi
Virksomhet		
Regnskapsplikttype	Full regnskapsplikt	
Regnskapsperiode	01.01.2023 - 31.12.2023	
Virksomhetstype	Øvrig selskap	
Regeltype for årsregnskap	Regnskapslovens regler for små foretak	
Kontaktperson		
Navn	BDT VIKEN AS	
Telefonnummer	33020600	
E-post	kristina-sophie.sorum@bdtviken.no	
RESULTAT		
Driftsinntekt		
Salgsinntekt		
3000 Salg og uttak med mva-plikt		2 654 783
Sum driftsinntekt		2 654 783
Driftskostnad		
Varekostnad		
4005 Varekostnader inklusiv endring i beholdningen		775 868
4500 Innleid arbeidskraft		33 005
Lønnskostnad		
5000 Lønn og feriepenger med mer		1 081 010
5400 Arbeidsgiveravgift		152 422
5900 Andre personalkostnader		2 768
Annen driftskostnad		
6300 Leie av lokaler		206 392
6340 Strøm og oppvarming		55 585
6395 Renovasjon, vann, avløp, renhold med mer		193 037
6500 Verktøy, inventar med mer som skal kostnadsføres direkte		14 643
6695 Reparasjoner og vedlikehold av utstyr med mer		40 146
6700 Regnskapstjenester, rådgivning med mer		49 721
6995 Kontorrekvisita, elektronisk kommunikasjon, porto med mer		44 096
7330 Salgs- og reklamekostnader		3 648
7500 Forsikringspremier		10 629
7700 Andre kostnader		72 845
Sum driftskostnad		2 735 815
Finanskostnad		
8150 Annen rentekostnad		340
Sum finanskostnad		340
Årsresultat		-81 372
BALANSE		
Omløpsmidler		
Balanseverdi for omløpsmidler		
1400 Varelager		94 676
1565 Kortsiktige fordringer mot personlig eier, styremedlem o.l.		31 291
1570 Andre kortsiktige krav/fordringer		63 929
1920 Bankinnskudd		6 533
1950 Innskudd på skattetrekkskonto		27 674
Sum balanseverdi for omløpsmidler		224 103
Sum balanseverdi for eiendeler		224 103
Maestro Årsoppgjør	Nelenas Spiseri AS	Side 3



Navn	Beskrivelse
------	-------------

Gjeld og egenkapital

Egenkapital

2000 Aksjekapital/Egenkapital andre foretak	50 000
2080 Negativ egenkapital	250 225
Sum egenkapital	-200 225

Kortsiktig gjeld

2400 Gjeld til leverandører	141 341
2600 Skattetrekk og andre trekk	29 663
2740 Skyldig merverdiavgift	70 887
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	24 624
2949 Skyldig lønn og feriepenger med mer	132 665
2990 Annen kortsiktig gjeld	25 148
Sum kortsiktig gjeld	424 328
Sum balanseverdi for gjeld og egenkapital	224 103

Forskjell mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi

Midlertidige forskjeller

Navn og beskrivelse	RM	SM	RM i fjor	SM i fjor
130 Varebeholdning	94 676	94 676	100 479	100 479
141 Andre fordringer (også langsiktige)	95 220	95 220	54 549	54 549

Beregnet næringsinntekt

Fordelt beregnet næringsinntekt for upersonlig skattepliktig

Navn	Beskrivelse	Verdi
Kommune	Drammen	
Fordelt skattemessig resultat		-81 372
Fordelt skattemessig resultat etter korreksjon		-81 372
Skattemessig resultat		-81 372

Spesifikasjon av omløpsmiddel

Spesifikasjon av skattemessig verdi på fordring

Annen fordring	95 220
Sum skattemessig verdi på fordring	95 220

Spesifikasjon av varelager

Verditype	Regnskapsmessig verdi	
Vare innkjøpt for videresalg		94 676
Sum verdi av varelager		94 676

Spesifikasjon av varelager

Verditype	Skattemessig verdi	
Vare innkjøpt for videresalg		94 676
Sum verdi av varelager		94 676

Egenkapitalavstemming

Egenkapital pr 31.12. i fjor	-118 853
------------------------------	----------

Egenkapitalendring

Årets underskudd	81 372
Sum fradrag fra inngående egenkapital	81 372
Egenkapital pr 31.12.	-200 225

Andre forhold

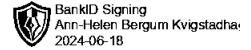
Maestro Årsoppgjør	Nelenas Spiseri AS	Side 4
--------------------	--------------------	--------



Navn	Beskrivelse	
Ytelse fra selskap eller selskapets datterselskap		
Lån		
Lånesaldo ved utgangen av inntektsåret		31 290
Lønns- og pensjonskostnader		
Lønns og pensjonskostnad		
Kontonummer	2940	
Kontonavn	Skyldig feriepenger	
Tillegg for kostnadsført lønn med mer tidligere år, som er utbetalt forrige år		114 612
Fradrag for påløpt, ikke forfalt lønn med mer, forrige år som ikke er innrapportert		116 271
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse		-1 659
Samlede opplysningspliktige ytelser		-1 659
Lønns og pensjonskostnad		
Kontonummer	5000	
Kontonavn	Lønn til ansatte	
Kostnadsført og registrert lønnsopplysningspliktig ytelse		964 739
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse		964 739
Samlede opplysningspliktige ytelser		964 739
Lønns og pensjonskostnad		
Kontonummer	5020	
Kontonavn	Feriepenger	
Kostnadsført og registrert lønnsopplysningspliktig ytelse		116 271
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse		116 271
Samlede opplysningspliktige ytelser		116 271
Lønns og pensjonskostnad		
Kontonummer	5030	
Kontonavn	Sykepenger	
Lønns og pensjonskostnad		
Kontonummer	5800	
Kontonavn	Refusjon av sykepenger	
Samlede opplysningspliktige ytelser		1 079 351
Samlede arbeidsgiveravgiftspliktige ytelser		1 079 351



Diverse opplysninger 2023



Spesifikasjonsutskrift

Klient Nelenas Spiseri AS
Fødsels-/org.nr 926 977 288

Beskrivelse

Selskapet

Er selskapet børsnotert eller heleid av et børsnotert selskap? Nei
Har selskapet mottatt eller overført skattefrie eiendeler eller forpliktelser? Nei
Er selskapet aviklet under inntektsåret? Nei

Eierforhold

Har selskapet blitt del av et konsern i løpet av inntektsåret? Nei
Eventuell konsernspiss ved utgang av inntektsåret
Eventuell konsernspiss ved utgang av forrige inntektsår
Norsk konsernspiss

Restrukturering

Har foretaket gjennomført endring i foretaksstruktur i inntektsåret? Nei

Utenlandsforhold

Har selskapet virksomhet med fast driftssted i andre land? Nei
Ble selskapet omorganisert over landegrensene i inntektsåret? Nei
Utenlandsk eier, som enten direkte eller indirekte har kontroll over selskapet
Hvis selskapet en del av et konsern som skal levere land-for-land-rapportering, velg foretak:
Har selskapet filialer i utlandet? Nei

Annet

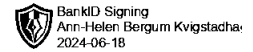
Er selskapet omfattet av finansskatt på lønn og overskudd? Nei



Ytelse 2023

Spesifikasjonsutskrift

Klient Nelenas Spiseri AS
Fødsels-/org.nr 926 977 288



Beskrivelse	Beløp
-------------	-------

Utbytte

Faktisk utdelt utbytte til personlige aksjonærer	0
--	---

Ytelse fra selskap eller selskapets datterselskap

Lån

Lånesaldo ved utgangen av inntektsåret	31 291
Lånesaldo per 06.10.15	0
Inntektsførte renter	0

Sikkerhetsstillelse

Beløp ved utgang av inntektsåret	0
Beløp per 06.10.15	0

Beskrivelse	Beløp
-------------	-------

Ytelse fra aksjonær eller nærstående

Lån

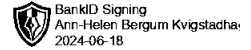
Lånesaldo ved utgangen av inntektsåret	0
Kostnadsførte renter	0

Sikkerhetsstillelse

Beløp ved utgang av inntektsåret	0
----------------------------------	---



Resultat 2023



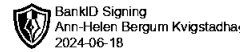
Spesifikasjonsutskrift

Klient Nelenas Spiseri AS
Fødsels-/org.nr 926 977 288

Nr	Betegnelse	I år	I fjor
Salgsinntekt			
3000	Salg og uttak med mva-plikt	2 654 783	2 360 252
Sum salgsinntekt		2 654 783	2 360 252
Sum driftsinntekt		2 654 783	2 360 252
Varekostnad			
4005	Varekostnader inklusiv endring i beholdningen	775 868	582 272
4500	Innleid arbeidskraft	33 005	26 952
Sum varekostnad		808 873	609 224
Lønnskostnad			
5000	Lønn og feriepenger med mer	1 081 010	1 084 042
5400	Arbeidsgiveravgift	152 422	152 850
5900	Andre personalkostnader	2 768	10 435
Sum lønnskostnad		1 236 200	1 247 326
Annen driftskostnad			
6300	Leie av lokaler	206 392	379 157
6340	Strøm og oppvarming	55 585	54 503
6395	Renovasjon, vann, avløp, renhold med mer	193 037	19 683
6500	Verktøy, inventar med mer som skal kostnadsføres direkte	14 643	20 967
6695	Reparasjoner og vedlikehold av utstyr med mer	40 146	17 465
6700	Regnskaps tjenester, rådgivning med mer	49 721	59 669
6995	Kontorrekvisita, elektronisk kommunikasjon, porto med mer	44 096	51 020
7330	Salgs- og reklamekostnader	3 648	11 807
7500	Forsikringspremier	10 629	9 629
7700	Andre kostnader	72 845	23 626
Sum annen driftskostnad		690 742	647 525
Sum driftskostnad		2 735 815	2 504 076
Driftsresultat		-81 031	-143 824
Finansinntekt			
8050	Annen renteinntekt	0	0
Sum finansinntekt		0	0
Finanskostnad			
8150	Annen rentekostnad	340	1 369
8160	Tap ved kursendring på valuta	0	16
Sum finanskostnad		340	1 385
Resultat før skattekostnad		-81 372	-145 209
Årsresultat		-81 372	-145 209



Midlertidige forskjeller 2023



Spesifikasjonsutskrift

Klient Nelenas Spiseri AS
Fødsels-/org.nr 926 977 288

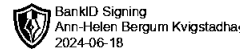
Betegnelse	I fjor	I år	Endring
Varebeholdning			
Regnskapsmessig verdi på varebeholdning	100 479	94 676	
Skattemessig verdi på varebeholdning	100 479	94 676	
Forskjeller / endring i forskjeller	0	0	0
Utestående andre fordringer			
Regnskapsmessig verdi på andre fordringer	54 549	95 220	
Skattemessig verdi på andre fordringer	54 549	95 220	
Forskjeller / endring i forskjeller	0	0	0
Sum endring i forskjeller fra postene ovenfor			0
Akkumulert fremførbart skattemessig underskudd			
Fremførbart skattemessig underskudd	168 740	250 111	
Omregnet ubenyttet kredittfradrag til fremføring	0	0	
Avskåret rentefradrag til fremføring	0	0	
Andre forskjeller	0	0	
Sum forskjeller- grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel			
Sum positive forskjeller	0	0	
Sum negative forskjeller	168 740	250 111	
Sum forskjeller som ikke inngår i beregning av utsatt skatt/skattefordel	-168 740	-250 111	
Grunnlag for beregning av utsatt skatt/skattefordel	0	0	



Permanente forskjeller 2023

Spesifikasjonsutskrift

Klient Nelenas Spiseri AS
Fødsels-/org.nr 926 977 288



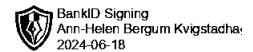
Nr	Betegnelse	I år
	Sum tillegg i næringsinntekt	0
	Sum fradrag i næringsinntekt	0



Skattepliktig inntekt 2023

Spesifikasjonsutskrift

Klient Nelenas Spiseri AS
Fødsels-/org.nr 926 977 288



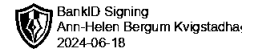
Betegnelse	I år
Beregnet næringsinntekt	
Årsresultat	-81 372
Sum tillegg i næringsinntekt	0
Sum fradrag i næringsinntekt	0
Sum endring i midlertidige forskjeller	0
Næringsinntekt/-underskudd	-81 372
Inntekt og underskudd	
Mottatt konsemsbidrag	0
Årets anvendelse av fremført underskudd fra tidligere år	0
Avgitt konsemsbidrag	0
Justering av inntekt overført fra Begrensning av rentefradrag	0
Tilbakeført underskudd	0
Netto underskudd	-81 372
Oversikt over underskudd til fremføring	
Fremført underskudd fra tidligere år	168 740
Oppnådd underhåndsakord og gjeldsettergivelse	0
Andel av underhåndsakord og gjeldsettergivelse motregnet fremført underkudd fra tidligere år	0
Rest oppnådd underhåndsakord og gjeldsettergivelse	0
Rest fremført underskudd fra tidligere år	168 740
Årets anvendelse av fremført underskudd fra tidligere år	0
Årets underskudd	81 372
Rest underhåndsakord og gjeldsettergivelse motregnet mot årets underskudd	0
Sum underskudd til fremføring	250 111



Balanse 2023

Spesifikasjonsutskrift

Klient Nelenas Spiseri AS
Fødsels-/org.nr 926 977 288



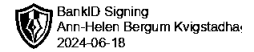
Nr	Betegnelse	I år	I fjor
Omløpsmidler			
1400	Varelager	94 676	100 479
1565	Kortsiktige fordringer mot personlig eier, styremedlem o.l.	31 291	1 448
1570	Andre kortsiktige krav/fordringer	63 929	53 100
1900	Kontanter	0	8 425
1920	Bankinnskudd	6 533	74 884
1950	Innskudd på skattetrekkkonto	27 674	20 704
Sum omløpsmidler		224 103	259 040
Sum eiendeler		224 103	259 040
Egenkapital			
2000	Aksjekapital/Egenkapital andre foretak	50 000	50 000
2080	Negativ egenkapital	250 225	168 853
Sum egenkapital		-200 225	-118 853
Kortsiktig gjeld			
2400	Gjeld til leverandører	141 341	143 259
2600	Skattetrekk og andre trekk	29 663	19 496
2740	Skyldig merverdiavgift	70 887	64 293
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	24 624	20 073
2949	Skyldig lønn og feriepenger med mer	132 665	130 772
2990	Annen kortsiktig gjeld	25 148	0
Sum kortsiktig gjeld		424 328	377 894
Egenkapital og gjeld		224 103	259 040



Varelager 2023

Spesifikasjonsutskrift

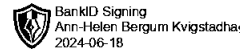
Klient Nelenas Spiseri AS
Fødsels-/org.nr 926 977 288



Betegnelse	I år	I fjor
Regnskapsmessig verdi		
Råvarer og innkjøpte halvfabrikata	0	0
Varer under tilvirkning	0	0
Ferdigtilvirkede varer	0	0
Innkjøpte varer for videresalg	94 676	100 479
Buskap	0	0
Selvproduserte varer benyttet i egen produksjon	0	0
Regnskapsmessig verdi: Sum	94 676	100 479
Skattemessig verdi		
Råvarer og innkjøpte halvfabrikata	0	0
Varer under tilvirkning	0	0
Ferdigtilvirkede varer	0	0
Innkjøpte varer for videresalg	94 676	100 479
Buskap	0	0
Selvproduserte varer benyttet i egen produksjon	0	0
Skattemessig verdi: Sum	94 676	100 479



Fordringer 2023



Spesifikasjonsutskrift

Klient Nelenas Spiseri AS
Fødsels-/org.nr 926 977 288

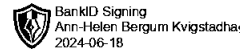
Betegnelse	I år	I fjor
Skattemessige fordringer		
Kundefordringer og ikke fakturert driftsinntekter pr 31.12	0	0
Skattemessig nedskrivning på kundefordringer	0	0
Skattemessig verdi på kundefordringer	0	0
Andre fordringer, ikke skm formue	0	0
Andre fordringer	95 220	54 549
Andre fordringer i valuta, ikke skm formue	0	0
Andre fordringer i valuta	0	0
Sum skattemessig verdi på fordringer	95 220	54 549



Egenkapitalavstemming 2023

Spesifikasjonsutskrift

Klient Nelenas Spiseri AS
Fødsels-/org.nr 926 977 288



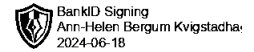
Betegnelse	I år
Inngående egenkapital	-118 853
Fradrag	
Årets underskudd	81 372
Fradrag: Sum	81 372
Sum netto negative prinsippendringer	0
Utgående egenkapital	-200 225



Formue 2023

Spesifikasjonsutskrift

Klient Nelenas Spiseri AS
Fødsels-/org.nr 926 977 288



Betegnelse	I år	I fjor
Bankinnskudd, kontanter, varelager og fordringer		
Innskudd i innen- og utenlandske banker	34 207	95 588
Kontanter	0	8 425
Varebeholdning	94 676	200 958
Fordringer	95 220	54 549
Sum bruttoformue	224 103	359 519
Gjeld		
Annen gjeld	424 328	377 894
Sum nettoformue	-200 225	-18 374

Betegnelse	I år	I fjor
Kun beregning		
Total antall aksjer	50 000	
Total antall aksjer eksklusive egne aksjer	50 000	
Aksjeverdi per aksje	0	
Samlet verdi bak aksjene i selskapet	0	0



Lønns- og pensjonskostnader

Spesifikasjonsutskrift

Klient Nelenas Spiseri AS
Fødsels-/org.nr 926 977 288

Lønn

Kontonr	Kontobetegnelse	Samlede kostnadsførte og registrerte lønnsopplysning spliktige ytelser	Tillegg for kostnadsførte lønninger mv tidligere år, som er utbetalt i sist foreløpende år	Fradrag for påløpte, ikke forf. lønninger mv i sist foreløpende år som ikke er innrapportert	Samlede oppl. pliktige ytelser	Arb.-giver - avg.-pliktig	Arbeidsgiver - avgiftspliktige ytelser	Finansskatteplikt ig	Finansskatteplikt ige ytelser
2940	Skyldig feriepenge	0	114 612	116 271	-1 659	Ja	-1 659	Nei	0
5000	Lønn til ansatte	964 739	0	0	964 739	Ja	964 739	Nei	0
5020	Feriepenge	116 271	0	0	116 271	Ja	116 271	Nei	0
5030	Sykepenge	0	0	0	0	Ja	0	Nei	0
Sum		1 081 010	114 612	116 271	1 079 351		1 079 351		0

Refusjon

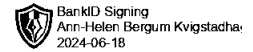
Kontonr	Kontobetegnelse	Arbeidsgiveravgiftspliktige ytelser	Finansskattepliktig	Finansskattepliktige ytelser
5800	Refusjon av sykepenge	0	Nei	0
Sum		0		0

	A-ordningen	Lønns- og pensjonskostnader	Differanse
Sum oppgavepliktige ytelser	1 079 351	1 079 351	0
Sum arbeidsgiveravgiftspliktige ytelser	1 079 347	1 079 351	-4
Sum skatt av finansskattepliktige ytelser	0	0	0



Årsoppgjørdisponeringer

Klient Nelenas Spiseri AS
Fødsels-/org.nr 926 977 288



Tekst	Beløp	Debet	Kredit		
Betalbar skatt	0,00	8300	Betalbar skatt	2500	
Utsatt skatt	0,00	1070	Utsatt skattefordel	2120	
Utsatt skatt	0,00			Betalbar skatt ikke fast	
Endring betalbar skatt av rentebegrensning	0,00			Utsatt skatteforpliktelse	
Endring utsatt skatt av rentebegrensning og	0,00				
Avsatt utbytte	0,00				
Tilleggsutbytte	0,00				
Ekstraordinært utbytte	0,00				
Overført til annen egenkapital	0,00				
Overført fra annen egenkapital	0,00	2050	Annen egenkapital	8961	
Overføring til/fra annen innskutt EK	0,00			Overføringer fra annen	
Overført til udekket tap	81 371,52	2080	Udekket tap	8990	
Dekning av tidligere udekket tap	0,00			Overført til udekket tap	
Sum	81 371,52				
Ifølge næringsoppgaven					
Resultat før skatt	-81 371,52	Årsoverskudd	-81 371,52	Udekket tap	250 224,87
Årets skattekostnad	0,00	Dekket	-81 371,52	Skattepliktig inntekt	-81 371,52
		Udekket	0,00		



Skatteberegning 2023

Klient Nelenas Spiseri AS
Org.nr 926 977 288

Betalbar skatt	Grunnlag	Sats	Skattebeløp i år	Skattebeløp i fjor
Alminnelig inntekt	0	22,00 %	0	0
- Fremførbar godtgjørelse (i fjor)				0
= Sum betalbar skatt			0	0
+ Skatteeffekt av konsernbidrag			0	0
= Betalbar skatt på årets resultat			0	0

Betalbar skatt i balansen	Skattebeløp i år	Skattebeløp i fjor
Sum betalbar skatt	0	0
Skatteeffekt av konsernbidrag	0	0
+ Skyldig ilignet skatt fra tidligere år	0	0
- Tilskudd SkatteFUNN	0	0
+ Andre tillegg/fradrag	0	0
= Sum betalbar skatt i balansen	0	0
Innbetalt skatt	0	0
Restskatt	0	0

Skattekostnad	Skattebeløp i år	Skattebeløp i fjor
Sum betalbar skatt	0	0
+ Skatteeffekt av resultatført konsernbidrag	0	0
+ For mye/for lite avsatt skatt tidligere år	0	0
+ Betalt kildeskatt til utlandet	0	0
+ Endring av utsatt skatt	0	0
+ Differanse i utsatt skatt IB	0	0
= Sum skattekostnad	0	0

Utsatt skatt	1.1.2023	31.12.2023	Endring
Sum positive forskjeller fra RF-1217	0	0	
Sum negative forskjeller fra RF-1217	168 740	250 111	
Andel negative utlignet	-168 740	-250 111	
Netto midlertidige forskjeller	0	0	
Beregnet utsatt skatt	0	0	0

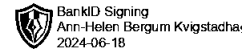
Underskudd til fremføring, jf. skattemeldingen

År	Ubenyttet	Gjeld/akkord	Anvendt	Rest
2021	23 531	0	0	23 531
2022	145 209	0	0	145 209
2023	81 372	0	0	81 372
	250 111	0	0	250 111



Saldobalanse

Klient Nelenas Spiseri AS
Fødsels-/org.nr 926 977 288



Konto nr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2023	Oppgjørspo-ster 2023	Endelig 2023	Saldo 2022	Avvik 2023-2022	Avvik % 2023-2022	NO	R/B
1460	Innkjøpte varer for vider	94 676,11	0,00	94 676,11	100 479,03	-5 802,92	-5,78	1400	605
1579	Andre kortsiktige fordrin	24 811,00	0,00	24 811,00	0,00	24 811,00	0,00	1570	615
1742	Forskuddsbetalt forsikrin	992,48	0,00	992,48	0,00	992,48	0,00	1570	615
1900	Kontanter kasse	0,00	0,00	0,00	8 425,00	-8 425,00	-100,00	1900	655
1904	Kredittkort	2 495,00	0,00	2 495,00	40 895,43	-38 400,43	-93,90	1570	615
1909	Kassedifferanser	-9 027,00	9 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1900	655
1910	Innskudd Loomis	23 587,90	0,00	23 587,90	1 433,90	22 154,00	1 545,02	1570	615
1919	Interimskonto siste i mn	12 043,00	0,00	12 043,00	10 771,00	1 272,00	11,81	1900	655
1920	Bank 1506.62.41731	6 533,36	0,00	6 533,36	74 883,62	-68 350,26	-91,28	1920	655
1950	Bank 1506.64.72458 sk	27 674,00	0,00	27 674,00	20 704,00	6 970,00	33,66	1920	655
2000	Aksjekapital	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-50 000,00	0,00	0,00	2000	670
2080	Udekket tap	168 853,35	81 371,52	250 224,87	168 853,35	81 371,52	48,19	2080	700
2400	Leverandørgjeld	-141 341,16	0,00	-141 341,16	-143 259,29	1 918,13	-1,34	2400	780
2600	Forskuddstrekk	-29 663,00	0,00	-29 663,00	-19 496,00	-10 167,00	52,15	2600	790
2740	Oppgjørskonto merverd	-70 887,00	0,00	-70 887,00	-64 293,00	-6 594,00	10,26	2740	790
2770	Skyldig arbeidsgiveravg	-24 624,20	0,00	-24 624,20	-20 073,00	-4 551,20	22,67	2770	790
2785	Påløpt arbeidsgiveravgi	-16 394,27	0,00	-16 394,27	-16 160,32	-233,95	1,45	2949	800
2910	Gjeld til ansatte og eiere	30 482,06	0,00	30 482,06	1 448,19	29 033,87	2 004,84	1565	615
2911	Mellomværende Ann-H	808,44	0,00	808,44	0,00	808,44	0,00	615	615
2940	Skyldig feriepenge	-116 270,79	0,00	-116 270,79	-114 611,91	-1 658,88	1,45	2949	800
2960	Annen påløpt kostnad	-16 120,80	0,00	-16 120,80	0,00	-16 120,80	0,00	2990	800
2990	Annen kortsiktig gjeld	0,00	-9 027,00	-9 027,00	0,00	-9 027,00	0,00	2990	800
3000	Salgsinntekt, avgiftsplikt	-2 525 322,47	0,00	-2 525 322,47	-2 276 817,47	-248 505,00	10,91	3000	10
3010	Salgsinntekt, avgiftsplikt	-129 460,86	0,00	-129 460,86	-83 434,74	-46 026,12	55,16	3000	10
4300	Innkjøp av varer for vide	49 003,70	0,00	49 003,70	25 449,98	23 553,72	92,55	4005	20
4301	Innkjøp av varer for vide	729 397,02	0,00	729 397,02	599 434,79	129 962,23	21,68	4005	20
4302	Innkjøp brus	34 823,56	0,00	34 823,56	47 550,73	-12 727,17	-26,77	4005	20
4310	Bonus middels sats	-4 809,00	0,00	-4 809,00	0,00	-4 809,00	0,00	4005	20
4311	Bonus høy sats	-42 654,00	0,00	-42 654,00	0,00	-42 654,00	0,00	4005	20
4390	Beholdningsendring	5 802,92	0,00	5 802,92	-93 500,61	99 303,53	-106,21	4005	20
4400	Innkjøp av varer for vide	0,00	0,00	0,00	894,88	-894,88	-100,00	4005	20
4401	Emballasje	4 303,71	0,00	4 303,71	2 442,59	1 861,12	76,19	4005	20
4500	Fremmedytelse og unde	33 004,88	0,00	33 004,88	26 951,70	6 053,18	22,46	4500	20
5000	Lønn til ansatte	964 739,39	0,00	964 739,39	962 842,88	1 896,51	0,20	5000	40
5020	Feriepenge	116 270,79	0,00	116 270,79	116 533,30	-262,51	-0,23	5000	40
5030	Sykepenge	0,00	0,00	0,00	5 787,63	-5 787,63	-100,00	5000	40
5400	Arbeidsgiveravgift	136 028,26	0,00	136 028,26	136 418,69	-390,43	-0,29	5400	40
5401	Arbeidsgiveravgift av op	16 394,22	0,00	16 394,22	16 431,22	-37,00	-0,23	5400	40
5800	Refusjon av sykepenge	0,00	0,00	0,00	-1 122,00	1 122,00	-100,00	5000	40
5900	Gave til ansatte, fradrag	338,50	0,00	338,50	0,00	338,50	0,00	5900	40
5920	Yrkesskadeforsikring	992,52	0,00	992,52	1 021,00	-28,48	-2,79	5900	40
5990	Annen personalkostnad	1 436,50	0,00	1 436,50	9 413,60	-7 977,10	-84,74	5900	40
6300	Leie lokale	206 392,40	0,00	206 392,40	379 156,50	-172 764,10	-45,57	6300	70
6340	Lys, varme	55 585,43	0,00	55 585,43	54 502,60	1 082,83	1,99	6340	70
6360	Renhold	1 104,08	0,00	1 104,08	1 810,62	-706,54	-39,02	6395	70
6390	Annen kostnad lokaler	191 933,20	0,00	191 933,20	17 872,40	174 060,80	973,91	6395	70
6510	Håndverktøy	0,00	0,00	0,00	79,60	-79,60	-100,00	6500	70
6530	Utstyr kjøkken	5 990,40	0,00	5 990,40	143,20	5 847,20	4 083,24	6500	70
6540	Inventar	3 392,84	0,00	3 392,84	11 717,18	-8 324,34	-71,04	6500	70
6550	Driftsmateriale	800,00	0,00	800,00	4 495,92	-3 695,92	-82,21	6500	70
6560	Rekvisita	3 499,28	0,00	3 499,28	3 971,76	-472,48	-11,90	6500	70
6570	Arbeidsklær og verneut	960,00	0,00	960,00	558,96	401,04	71,75	6500	70
6620	Reparasjon og vedlikeh	40 146,00	0,00	40 146,00	17 464,80	22 681,20	129,87	6695	70
6705	Honorar regnskap	49 720,80	0,00	49 720,80	59 669,34	-9 948,54	-16,67	6700	70
6800	Kontorrekvisita	867,88	0,00	867,88	3 606,27	-2 738,39	-75,93	6995	70
6810	Data/EDB-kostnad	35 809,00	0,00	35 809,00	35 098,07	710,93	2,03	6995	70

Maestro Årsoppgjør

Nelenas Spiseri AS

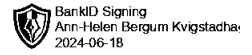
Side 1



Konto nr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2023	Oppgjørsposter 2023	Endelig 2023	Saldo 2022	Avvik 2023-2022	BankID Signing Ann-Helen Bergum Kvigstadha 2024-06-18 2023-2022		
6900	Telefon	7 418,67	0,00	7 418,67	12 291,00	-4 872,33	-39,64	6995	70
6940	Porto	0,00	0,00	0,00	24,80	-24,80	-100,00	6995	70
7320	Reklamekostnad	3 648,00	0,00	3 648,00	11 807,00	-8 159,00	-69,10	7330	70
7500	Forsikringspremie	10 629,00	0,00	10 629,00	9 629,00	1 000,00	10,39	7500	70
7740	Øredifferanser	-3,01	0,00	-3,01	-6,87	3,86	-56,19	7700	70
7770	Bank og kortgebyrer	14 796,90	0,00	14 796,90	12 643,09	2 153,81	17,04	7700	70
7771	Vipps / BankAxept	5 295,79	0,00	5 295,79	8 994,24	-3 698,45	-41,12	7700	70
7790	Annen kostnad, fradrag:	52 754,89	0,00	52 754,89	1 995,94	50 758,95	2 543,11	7700	70
8050	Annen renteinntekt	0,00	0,00	0,00	-0,20	0,20	-100,00	8050	110
8140	Rentekostnad, ikke frad	260,33	0,00	260,33	0,00	260,33	0,00	8150	145
8155	Gebyrer leverandørgjelt	80,00	0,00	80,00	1 369,08	-1 289,08	-94,16	8150	145
8160	Valutatap (disagio)	0,00	0,00	0,00	16,36	-16,36	-100,00	8160	150
8990	Overført til udekket tap	0,00	-81 371,52	-81 371,52	-145 208,83	63 837,31	-43,96	EGE	330
		0,00	0,00	0,00	0,00				
Sammendrag									
1070	- 1950	183 785,85	9 027,00	192 812,85	257 591,98				
2000	- 2990	-265 157,37	72 344,52	-192 812,85	-257 591,98				
3000	- 3010	-2 654 783,33	0,00	-2 654 783,33	-2 360 252,21				
4000	- 4520	808 872,79	0,00	808 872,79	609 224,06				
5000	- 5990	1 236 200,18	0,00	1 236 200,18	1 247 326,32				
6300	- 6940	603 619,98	0,00	603 619,98	602 463,02				
7320	- 7791	87 121,57	0,00	87 121,57	45 062,40				
8050	- 8990	340,33	-81 371,52	-81 031,19	-143 823,59				
		0,00	0,00	0,00	0,00				



Posteringsdokumentasjon



Klient Nelenas Spiseri AS
Fødsels-/org.nr 926 977 288

	Konto	Debet	Kredit
Tilleggsposteringer			
T2 Endrer konto			
Endrer konto	1909 Kassedifferanser	9 027,00	
Endrer konto	2990 Annen kortsiktig gjeld		9 027,00
Disponeringer			
D6 Disponeringer			
Overført til udekket tap	2080 Udekket tap	81 371,52	
Overført til udekket tap	8990 Overført til udekket tap		81 371,52