



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 602 522
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RØED CAFÉ & GALLERI AS
Forretningsadresse: Røedalleen 26
1519 MOSS

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: Sverre Stange
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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

Brønnøysundregistrene, 28.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 248 749	5 369 094
Annen driftsinntekt		300 754	172 850
Sum inntekter		6 549 503	5 541 944
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			5 332
Varekostnad		1 860 162	1 297 336
Lønnskostnad	1, 2	2 838 098	2 348 117
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	160 620	146 779
Annen driftskostnad		1 698 095	1 230 354
Sum kostnader		6 556 975	5 027 918
Driftsresultat		-7 472	514 026
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			143
Sum finansinntekter			143
Annen rentekostnad		2 470	13 832
Sum finanskostnader		2 470	13 832
Netto finans		-2 470	-13 689
Ordinært resultat før skattekostnad		-9 942	500 337
Skattekostnad på ordinært resultat		7 415	14 246
Ordinært resultat etter skattekostnad		-17 357	486 091
Årsresultat		-17 357	486 091
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-17 357	
Annen egenkapital			486 091
Sum overføringer og disponeringer		-17 357	486 091



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	132 300	207 116
Sum varige driftsmidler		132 300	207 116
Sum anleggsmidler		132 300	207 116
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		216 265	118 346
Sum varer		216 265	118 346
Fordringer			
Kundefordringer		85 883	10 612
Andre fordringer	6	204 017	142 893
Sum fordringer		289 900	153 505
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		561 016	1 186 810
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		561 016	1 186 810
Sum omløpsmidler		1 067 180	1 458 661
SUM EIENDELER		1 199 480	1 665 776
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-11 504	-11 504
Sum innskutt egenkapital		18 496	18 496



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		33 723	16 367
Sum opptjent egenkapital		-33 723	-16 367
Sum egenkapital		-15 227	2 129
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4, 5	129 564	249 196
Øvrig langsiktig gjeld			214 445
Sum annen langsiktig gjeld		129 564	463 641
Sum langsiktig gjeld		129 564	463 641
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		79 955	108 697
Betalbar skatt		7 416	14 246
Skyldige offentlige avgifter		248 179	236 960
Annen kortsiktig gjeld		749 593	840 103
Sum kortsiktig gjeld		1 085 143	1 200 006
Sum gjeld		1 214 707	1 663 647
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 199 480	1 665 776



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 722126

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 602 522
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RØED CAFÉ & GALLERI AS
Forretningsadresse: Røedalleen 26
1519 MOSS

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: Sverre Stange
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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

Brønnøysundregistrene, 18.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 922 602 522
RØED CAFÉ & GALLERI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 248 749	5 369 094
Annen driftsinntekt		300 754	172 850
Sum inntekter		6 549 503	5 541 944
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			5 332
Varekostnad		1 860 162	1 297 336
Lønnskostnad	1, 2	2 838 098	2 348 117
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	160 620	146 779
Annen driftskostnad		1 698 095	1 230 354
Sum kostnader		6 556 975	5 027 918
Driftsresultat		-7 472	514 026
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			143
Sum finansinntekter			143
Annen rentekostnad		2 470	13 832
Sum finanskostnader		2 470	13 832
Netto finans		-2 470	-13 689
Ordinært resultat før skattekostnad		-9 942	500 337
Skattekostnad på ordinært resultat		7 415	14 246
Ordinært resultat etter skattekostnad		-17 357	486 091
Årsresultat		-17 357	486 091
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-17 357	
Annen egenkapital			486 091
Sum overføringer og disponeringer		-17 357	486 091



Organisasjonsnr: 922 602 522
RØED CAFÉ & GALLERI AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3

132 300

207 116

Sum varige driftsmidler

132 300

207 116

Sum anleggsmidler

132 300

207 116

Omløpsmidler

Varer

Varer

216 265

118 346

Sum varer

216 265

118 346

Fordringer

Kundefordringer

85 883

10 612

Andre fordringer

6

204 017

142 893

Sum fordringer

289 900

153 505

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

561 016

1 186 810

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

561 016

1 186 810

Sum omløpsmidler

1 067 180

1 458 661

SUM EIENDELER

1 199 480

1 665 776

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à
kr 1 000,00)

30 000

30 000

Annen innskutt egenkapital

-11 504

-11 504

Sum innskutt egenkapital

18 496

18 496

Opptjent egenkapital

Udekket tap

33 723

16 367

Sum opptjent egenkapital

-33 723

-16 367

Sum egenkapital

-15 227

2 129



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4, 5	129 564	249 196
Øvrig langsiktig gjeld			214 445
Sum annen langsiktig gjeld		129 564	463 641
Sum langsiktig gjeld		129 564	463 641
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		79 955	108 697
Betalbar skatt		7 416	14 246
Skyldige offentlige avgifter		248 179	236 960
Annen kortsiktig gjeld		749 593	840 103
Sum kortsiktig gjeld		1 085 143	1 200 006
Sum gjeld		1 214 707	1 663 647
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 199 480	1 665 776



Organisasjonsnr: 922 602 522
RØED CAFÉ & GALLERI 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, leieavtaler er ikke balanseført. 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
5.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2470287.00	2004322.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	375338.00	285150.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	31644.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-39172.00	58645.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2838097.00	2348117.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	445673.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	85805.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	531478.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-399178.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	132300.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-160621.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

5



Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	129564.00	249196.00

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

4

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

6

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.



Noter 2021 RØED CAFÉ & GALLERI 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, leieavtaler er ikke balanseført.

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 hatt 5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	2 470 287	2 004 322
Arbeidsgiveravgift	375 338	285 150
Pensjonskostnader	31 644	
Andre ytelser / Refusjoner	(39 172)	58 645
Sum	2 838 097	2 348 117

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	445 673
Tilgang i året	85 805
Anskaffelseskost 31.12.2021	531 478
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(399 178)
Balanseført verdi 31.12.2021	132 300
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(160 621)

Note 4 - 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 5 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2021	2020
Annen langsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	129 564	249 196

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.