



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 127 653
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLE ØVRE CAFE AS
Forretningsadresse: Rakkestadveien 128
1814 ASKIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Tommy Leret
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 22.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			280 709
Sum inntekter			280 709
Kostnader			
Varekostnad		2 066	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		80 000	
Annen driftskostnad	4	381 076	332 743
Sum kostnader		463 142	332 743
Driftsresultat		-463 142	-52 034
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		21	
Annen finansinntekt		819 876	
Sum finansinntekter		819 897	
Annen rentekostnad		0	374
Annen finanskostnad			1 050
Sum finanskostnader		0	1 424
Netto finans		819 897	-1 424
Ordinært resultat før skattekostnad		356 755	-53 457
Skattekostnad på ordinært resultat			24 800
Ordinært resultat etter skattekostnad		356 755	-78 257
Årsresultat		356 755	-78 257
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		256 292	-78 257
Annen egenkapital		100 463	
Sum overføringer og disponeringer		356 755	-78 257



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	265 000	400 000
Sum varige driftsmidler		265 000	400 000
Sum anleggsmidler		265 000	400 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		20 000	20 000
Sum varer		20 000	20 000
Fordringer			
Kundefordringer	9	68 750	
Andre fordringer		19 100	41 008
Sum fordringer		87 850	41 008
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	32 788	45 228
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		32 788	45 228
Sum omløpsmidler		140 638	106 236
SUM EIENDELER		405 638	506 236
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	5, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	100 463	
Udekket tap	11		256 292
Sum opptjent egenkapital		100 463	-256 292
Sum egenkapital	11	130 463	-226 292
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		118 758	745 068
Betalbar skatt	7	-125 745	-125 745
Skyldige offentlige avgifter		1 162	1 015
Annen kortsiktig gjeld		281 000	112 190
Sum kortsiktig gjeld		275 175	732 528
Sum gjeld		275 175	732 528
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		405 638	506 236



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 158733

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 127 653
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLE ØVRE CAFE AS
Forretningsadresse: Rakkestadveien 128
1814 ASKIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Tommy Leret
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.03.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 20.03.2021

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonnr: 998 127 653
GAMLE ØVRE CAFE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			280 709
Sum inntekter			280 709
Kostnader			
Varekostnad		2 066	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		80 000	
Annen driftskostnad	4	381 076	332 743
Sum kostnader		463 142	332 743
Driftsresultat		-463 142	-52 034
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		21	
Annen finansinntekt		819 876	
Sum finansinntekter		819 897	
Annen rentekostnad		0	374
Annen finanskostnad			1 050
Sum finanskostnader		0	1 424
Netto finans		819 897	-1 424
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		356 755	-53 457
Ordinært resultat etter skattekostnad			24 800
Årsresultat		356 755	-78 257
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		256 292	-78 257
Annen egenkapital		100 463	
Sum overføringer og disponeringer		356 755	-78 257



Organisasjonsnr: 998 127 653
GAMLE ØVRE CAFE AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Innmaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

6

265 000

400 000

Sum varige driftsmidler

265 000

400 000

Sum anleggsmidler

265 000

400 000

Omløpsmidler

Varer

Varer

20 000

20 000

Sum varer

20 000

20 000

Fordringer

Kundefordringer

9

68 750

Andre fordringer

19 100

41 008

Sum fordringer

87 850

41 008

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

10

32 788

45 228

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

32 788

45 228

Sum omløpsmidler

140 638

106 236

SUM EIENDELER

405 638

506 236

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à
kr 1 000,00)

5, 11

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

11

100 463

Udekket tap

11

256 292

Sum opptjent egenkapital

100 463

-256 292

Sum egenkapital

11

130 463

-226 292



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		118 758	745 068
Betalbar skatt	7	-125 745	-125 745
Skyldige offentlige avgifter		1 162	1 015
Annen kortsiktig gjeld		281 000	112 190
Sum kortsiktig gjeld		275 175	732 528
Sum gjeld		275 175	732 528
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		405 638	506 236



Organisasjonnr: 998 127 653
GAMLE ØVRE CAFE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30.00	1000.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
LIN-TIN HOLDING AS	30.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30.00	100.00%	

Note
2

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
2

Ytelser til andre ledende personer

Note
4

Ytelser til revisjon

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:



1.00

Note

1

Obligatorisk tjenestepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020

GAMLE ØVRE CAFE 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 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:

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.



Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
LIN-TIN HOLDING AS	30	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30	100,00%	

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	400 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	(55 000)
Anskaffelseskost 31.12.2020	345 000
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	345 000
Årets avskrivninger	(80 000)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Saldo	20,0 %

Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	356 755	(53 457)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(23 500)	(308 924)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(333 255)	
Årets skattegrunnlag	0	(362 381)
+/- Endring i utsatt skatt		(54 450)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	(54 450)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og



skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	0	23 500	(23 500)
Skattemessig fremførbart underskudd	(588 097)	(254 842)	(333 255)
Netto forskjeller	(588 097)	(231 342)	(356 755)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	588 097	231 342	356 755
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 50 895

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	68 750	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	68 750	

Note 10 - Bankinnskudd

I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 13.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000		(256 292)	(226 292)
Årets resultat		100 463	256 292	356 755
Egenkapital 31.12.2020	30 000	100 463	0	130 463



Årsberetning 2020 GAMLE ØVRE CAFE AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Gamle Øvre Cafe AS driver restaurant, selskapslokale og alt som står i forbindelse med dette. Selskapets forretningsadresse er i Indre Østfold Kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Selskapet ble stiftet i 2012. Resultatet for 2020 viser et overskudd på kr. 356 755.-. Dette vil bli lagt til annen egenkapital.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet har vært tilfredstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2020. Det har ikke vært sykefravær.

Likestilling

Bedriften har hatt 0 ansatte i 2020, representert av begge kjønn, og styret har hatt 1 medlem som mann.

Ytre miljø

Vår virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

Askim, 16.03.2021

Tommy Leret
Daglig leder/styrets leder