



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 815 239 512
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNA RESTAURANTDRIFT AS
Forretningsadresse: Nøklebyvegen 152
2850 LENA

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: Kjetil Glemmestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2022

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, 14.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 842 968	2 229 825
Annen driftsinntekt		76 545	36 335
Sum inntekter		1 919 513	2 266 160
Kostnader			
Varekostnad		973 333	1 001 490
Lønnskostnad	1	587 695	648 589
Avskrivning på varige driftsmidler	2	152 110	152 110
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	135 971	
Annen driftskostnad		500 194	429 581
Sum kostnader		2 349 303	2 231 770
Driftsresultat		-429 790	34 390
Annen rentekostnad		10 917	17 737
Sum finanskostnader		10 917	17 737
Netto finans		-10 917	-17 737
Ordinært resultat før skattekostnad		-440 707	16 653
Ordinært resultat etter skattekostnad		-440 707	16 653
Årsresultat		-440 707	16 653
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-440 707	16 653
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-366 072	
Overføringer annen egenkapital	5	-74 635	16 653
Sum overføringer og disponeringer		-440 707	16 653



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	230 696	476 667
Sum immaterielle eiendeler		230 696	476 667
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	59 243	101 353
Sum varige driftsmidler		59 243	101 353
Sum anleggsmidler		289 939	578 020
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		21 700	55 080
Sum varer		21 700	55 080
Fordringer			
Kundefordringer			9 275
Andre kortsiktige fordringer			41 835
Sum fordringer			51 110
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	22	18
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		22	18
Sum omløpsmidler		21 722	106 209
SUM EIENDELER		311 661	684 229
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,7,8	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		74 635
Udekket tap		366 072	
Sum opptjent egenkapital		-366 072	74 635
Sum egenkapital		-266 072	174 635
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 413	-23 588
Skyldig offentlige avgifter		11 555	22 597
Annen kortsiktig gjeld	7	563 765	510 584
Sum kortsiktig gjeld		577 733	509 594
Sum gjeld		577 733	509 594
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		311 661	684 229



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 412452

Enheten

Organisasjonsnummer: 815 239 512
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNA RESTAURANTDRIFT AS
Forretningsadresse: Bryggevegen 2
2821 GJØVIK

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: Kjetil Glemmestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2022

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, 04.06.2022

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: 815 239 512
HAVNA RESTAURANTDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 842 968	2 229 825
Annen driftsinntekt		76 545	36 335
Sum inntekter		1 919 513	2 266 160
Kostnader			
Varekostnad		973 333	1 001 490
Lønnskostnad	1	587 695	648 589
Avskrivning på varige driftsmidler	2	152 110	152 110
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	135 971	
Annen driftskostnad		500 194	429 581
Sum kostnader		2 349 303	2 231 770
Driftsresultat		-429 790	34 390
Annen rentekostnad		10 917	17 737
Sum finanskostnader		10 917	17 737
Netto finans		-10 917	-17 737
Ordinært resultat før skattekostnad		-440 707	16 653
Ordinært resultat etter skattekostnad		-440 707	16 653
Årsresultat		-440 707	16 653
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-440 707	16 653
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-366 072	
Overføringer annen egenkapital	5	-74 635	16 653
Sum overføringer og disponeringer		-440 707	16 653



Organisasjonsnr: 815 239 512
HAVNA RESTAURANTDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	230 696	476 667
Sum immaterielle eiendeler		230 696	476 667
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	59 243	101 353
Sum varige driftsmidler		59 243	101 353
Sum anleggsmidler		289 939	578 020
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		21 700	55 080
Sum varer		21 700	55 080
Fordringer			
Kundefordringer			9 275
Andre kortsiktige fordringer			41 835
Sum fordringer			51 110
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	22	18
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		22	18
Sum omløpsmidler		21 722	106 209
SUM EIENDELER		311 661	684 229
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5, 7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		74 635
Udekket tap		366 072	
Sum opptjent egenkapital		-366 072	74 635



Sum egenkapital	-266 072	174 635
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	2 413	-23 588
Skyldig offentlige avgifter	11 555	22 597
Annen kortsiktig gjeld	563 765	510 584
Sum kortsiktig gjeld	577 733	509 594
Sum gjeld	577 733	509 594
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	311 661	684 229



Organisasjonsnr: 815 239 512
HAVNA RESTAURANTDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

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>
--	--------------	------------------

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

<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

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Havna Restaurantdrift AS**

Organisasjonsnr. 815239512



Havna Restaurantdrift AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 842 968	2 229 825
Annen driftsinntekt		76 545	36 335
Sum driftsinntekter		1 919 513	2 266 160
Driftskostnader			
Varekostnad		973 333	1 001 490
Lønnskostnad	1	587 695	648 589
Avskrivning på varige driftsmidler	2	152 110	152 110
Nedskrivning på varige driftsmidler	2	135 971	0
Annen driftskostnad		500 194	429 581
Sum driftskostnader		2 349 303	2 231 770
DRIFTSRESULTAT		(429 790)	34 390
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		10 917	17 737
Sum finanskostnader		10 917	17 737
NETTO FINANSPOSTER		(10 917)	(17 737)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(440 707)	16 653
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(440 707)	16 653
ARSRESULTAT		(440 707)	16 653
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	(74 635)	16 653
Fremføring av udekket tap		(366 072)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(440 707)	16 653



Havna Restaurantdrift AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	230 696	476 667
Sum immaterielle eiendeler		230 696	476 667
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	59 243	101 353
Sum varige driftsmidler		59 243	101 353
SUM ANLEGGSMIDLER		289 939	578 020
OMLØPSMIDLER			
Varer		21 700	55 080
Fordringer			
Kundefordringer		0	9 275
Andre kortsiktige fordringer		0	41 835
Sum fordringer		0	51 110
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	22	18
SUM OMLØPSMIDLER		21 722	106 209
SUM EIENDELER		311 661	684 229



Havna Restaurantdrift AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,7,8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	0	74 635
Udekket tap		(366 072)	0
Sum opptjent egenkapital		(366 072)	74 635
SUM EGENKAPITAL		(266 072)	174 635
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 413	(23 588)
Skyldig offentlige avgifter		11 555	22 597
Annen kortsiktig gjeld	7	563 765	510 584
SUM KORTSIKTIG GJELD		577 733	509 594
SUM GJELD		577 733	509 594
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		311 661	684 229

Gjøvik, / 2022

Styremedlem

Styrets leder

Gaute Glemmestad

Kjetil Glemmestad



Havna Restaurantdrift AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er sikret med pant i varelager og driftsmidler.

Inntektsføring

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

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (24 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Havna Restaurantdrift AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	513 350	566 767
Arbeidsgiveravgift	72 384	79 913
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 961	1 909
Totalt	587 695	648 589

Selskapet er ikke pliktig til å tegne pensjonsforsikring for sine ansatte, og har derfor ikke gjort dette.

Selskapet er under grensen for revisjonsplikt, og har sådan valgt at selskapets regnskap ikke skal revideres.

Ytelser til ledende personer

Det har ikke vært ytelser til ledende personer i 2021.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 100 000	336 878	1 436 878
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 100 000	336 878	1 436 878
Akk. av/nedskr. pr 1/1	759 304	235 525	994 830
+ Ordinære avskrivninger	110 000	42 110	152 110
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	869 304	277 635	1 146 939
Balanseført verdi pr 31/12	230 696	59 243	289 939
Prosentstatts for ord. avskr.	10-10	12-12	



Havna Restaurantdrift AS

Noter 2021

Note 3 - Utsatt skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-440 707
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	214 711
= Inntekt	-225 996

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-3 539	211 172
- Fremførbart skattemessig underskudd	442 185	216 189
Sum positive skatteøkende forskjeller	0	211 172
Sum negative skatteøkende forskjeller	445 724	216 189
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	445 724	5 017

Note 5 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	74 635	174 635
-Overført fra annen EK			-440 707	-440 707

Noter for Havna Restaurantdrift AS

Organisasjonsnr. 815239512



Havna Restaurantdrift AS

Noter 2021

Pr 31.12.	100 000	0	-366 072	-266 072
-----------	---------	---	----------	----------

Note 6 - Bundne midler

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Kjetil Glemmestad	1 000	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	1 000	100,00 %
Medlemmer av styret	1 000	100,00 %

Aksjonær har gitt et kortsiktig lån til selskapet på til sammen kr. 377 094,53 pr. 31.12.2021. Lånet er ikke renteberegnet.

Note 8 - Selskapskapital

8. Fortsatt drift.

Selskapet har tapt egenkapital, men styret mener forutsetninger for fortsatt drift er tilstede. Eier har lånt inn midler til å dekke løpende forpliktelsler. Drift i sin nåværende form avvikles i løpet av 2022.



**Årsregnskap 2021
for
Havna Restaurantdrift AS**

Organisasjonsnr. 815239512



Havna Restaurantdrift AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 842 968	2 229 825
Annen driftsinntekt		76 545	36 335
Sum driftsinntekter		1 919 513	2 266 160
Driftskostnader			
Varekostnad		973 333	1 001 490
Lønnskostnad	1	587 695	648 589
Avskrivning på varige driftsmidler	2	152 110	152 110
Nedskrivning på varige driftsmidler	2	135 971	0
Annen driftskostnad		500 194	429 581
Sum driftskostnader		2 349 303	2 231 770
DRIFTSRESULTAT		(429 790)	34 390
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		10 917	17 737
Sum finanskostnader		10 917	17 737
NETTO FINANSPOSTER		(10 917)	(17 737)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(440 707)	16 653
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(440 707)	16 653
ÅRSRESULTAT		(440 707)	16 653
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	(74 635)	16 653
Fremføring av udekket tap		(366 072)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(440 707)	16 653



Havna Restaurantdrift AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	230 696	476 667
Sum immaterielle eiendeler		230 696	476 667
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	59 243	101 353
Sum varige driftsmidler		59 243	101 353
SUM ANLEGGSMIDLER		289 939	578 020
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer		21 700	55 080
Fordringer			
Kundefordringer		0	9 275
Andre kortsiktige fordringer		0	41 835
Sum fordringer		0	51 110
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	22	18
SUM OMLØPSMIDLER		21 722	106 209
SUM EIENDELER		311 661	684 229



Havna Restaurantdrift AS

Balanse pr. 31.12.2021

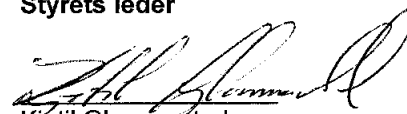
	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,7,8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	0	74 635
Udekket tap		(366 072)	0
Sum opptjent egenkapital		(366 072)	74 635
SUM EGENKAPITAL		(266 072)	174 635
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 413	(23 588)
Skyldig offentlige avgifter		11 555	22 597
Annen kortsiktig gjeld	7	563 765	510 584
SUM KORTSIKTIG GJELD		577 733	509 594
SUM GJELD		577 733	509 594
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		311 661	684 229

Gjøvik, 28/5 2022

Styremedlem


Gaute Glømmestad

Styrets leder


Kjetil Glømmestad



Havna Restaurantdrift AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er sikret med pant i varelager og driftsmidler.

Inntektsføring

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

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (24 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Havna Restaurantdrift AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	513 350	566 767
Arbeidsgiveravgift	72 384	79 913
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 961	1 909
Totalt	587 695	648 589

Selskapet er ikke pliktig til å tegne pensjonsforsikring for sine ansatte, og har derfor ikke gjort dette.

Selskapet er under grensen for revisjonsplikt, og har sådan valgt at selskapets regnskap ikke skal revideres.

Ytelser til ledende personer

Det har ikke vært ytelser til ledende personer i 2021.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 100 000	336 878	1 436 878
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 100 000	336 878	1 436 878
Akk. av/nedskr. pr 1/1	759 304	235 525	994 830
+ Ordinære avskrivninger	110 000	42 110	152 110
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	869 304	277 635	1 146 939
Balanseført verdi pr 31/12	230 696	59 243	289 939
Prosentstans for ord. avskr.	10-10	12-12	



Havna Restaurantdrift AS

Noter 2021**Note 3 - Utsatt skatt****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	-440 707
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	214 711
= Inntekt	-225 996

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat**Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt**

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-3 539	211 172
- Fremførbart skattemessig underskudd	442 185	216 189
Sum positive skatteøkende forskjeller	0	211 172
Sum negative skatteøkende forskjeller	445 724	216 189
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	445 724	5 017

Note 5 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	74 635	174 635
-Overført fra annen EK			-440 707	-440 707
Pr 31.12.	100 000	0	-366 072	-266 072

Noter for Havna Restaurantdrift AS

Organisasjonsnr. 815239512



Havna Restaurantdrift AS

Noter 2021

Note 6 - Bundne midler

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Kjetil Glemmestad	1 000	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	1 000	100,00 %
Medlemmer av styret	1 000	100,00 %

Aksjonær har gitt et kortsiktig lån til selskapet på til sammen kr. 377 094,53 pr. 31.12.2021. Lånet er ikke renteberegnet.

Note 8 - Selskapskapital

8. Fortsatt drift.

Selskapet har tapt egenkapital, men styret mener forutsetninger for fortsatt drift er tilstede. Eier har lånt inn midler til å dekke løpende forpliktelser. Drift i sin nåværende form avvikles i løpet av 2022.



GENERALFORSAMLINGSPROTOKOLL

for generalforsamling i

Havna Restaurantdrift AS 815239512

Generalforsamling i selskapets lokaler ble avholdt 28.05.2022.

Følgende aksjonærer var til stede:

Navn:	Antall aksjer/stemmer:	Møtt ved fullmektig – navn:
Kjetil Glemmestad	1000	

Således var 100 % av aksjekapitalen representert.

1. Åpning av generalforsamlingen

Styrets leder åpnet generalforsamlingen.

2. Godkjenning av innkalling og dagsorden

Innkalling og dagsorden ble godkjent.

3. Valg av møteleder og én person til å undertegne protokollen

Kjetil Glemmestad ble valgt til møteleder.

Gaute Glemmestad ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møteleder.

4. Arsoppgjør

Selskapets regnskap for 2021 ble gjennomgått, likeledes styrets årsberetning. Det fremlagte resultatregnskap og balanse ble besluttet fastsatt som selskapets offisielle regnskap for 2021.

5. Disponering av årsresultatet

Generalforsamlingen godkjente at årets underskudd føres mot fri egenkapital. Det har blitt gjort en vurdering om det er grunnlag for videre drift etter et dårlig driftsår. Dette er sesongbasert og gjort tiltak for året 2020 som skal sikre en nedgang i lønnsutgifter i form av innskrenkning i åpningstider i lavsesong og ikke lønn til daglig leder. Dette vil gi grunnlag for videre drift. Gjelden som er i selskapet er i all hovedsak lån fra eier og eier er inneforstått med at dette kan anses som tapt ved evt konkurs. Det er tatt hensyn til stor goodwill-nedskrivning i regnskapsåret da dette er nest siste sesong med nåværende drift. Ser en bort i fra dette er driftsresultatet rundt 0,-.

6. Godkjenning av godtgjørelse til styrets medlemmer

Generalforsamlingen godkjente godtgjørelse til styret som følger:

Styrets leder: kr 0

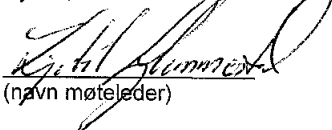
Styremedlemmer: kr 0 til hvert styremedlem

7. Valg til styret

Kjetil Glemmestad fortsetter som styreleder og Gaute Glemmestad fortsetter som eneste styremedlem.

Flere saker forelå ikke til behandling og generalforsamlingen ble hevet.

Gjøvik, 28.05.2022


(navn møteleder)


(navn medundertegner)

