



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 222 481  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: COCTAILS & DREAMS AS  
Forretningsadresse: Tinggata 22  
6783 STRYN

### 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: Peder Kristian Børresen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2021

### 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, 29.05.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	4	7 982	12 189
<b>Sum kostnader</b>		<b>7 982</b>	<b>12 189</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-7 982</b>	<b>-12 189</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		7 785	10 922
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>7 785</b>	<b>10 922</b>
<b>Netto finans</b>		<b>7 785</b>	<b>10 922</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-197</b>	<b>-1 267</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-197</b>	<b>-1 267</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-197</b>	<b>-1 267</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		100 000	50 000
Annen egenkapital		-100 197	-51 267
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-197</b>	<b>-1 267</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	8	38 081	38 081
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>38 081</b>	<b>38 081</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	40 500	40 500
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	400 000	400 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>440 500</b>	<b>440 500</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>478 581</b>	<b>478 581</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		673	673
<b>Sum fordringer</b>		<b>673</b>	<b>673</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	1 035 532	1 144 006
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 035 532</b>	<b>1 144 006</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 036 205</b>	<b>1 144 679</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 514 786</b>	<b>1 623 260</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (1 aksjer à kr 160 000,00)	7, 12	160 000	160 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Annen innskutt egenkapital	12	-300	-300
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>159 700</b>	<b>159 700</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	12	1 355 086	1 455 283
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 355 086</b>	<b>1 455 283</b>
<b>Sum egenkapital</b>	12	<b>1 514 786</b>	<b>1 614 983</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Annen kortsiktig gjeld			8 277
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>			<b>8 277</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>0</b>	<b>8 277</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 514 786</b>	<b>1 623 260</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 608384

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 222 481  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: COCTAILS & DREAMS AS  
Forretningsadresse: Tinggata 22  
6783 STRYN

#### 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: Peder Kristian Børresen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2021

#### 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 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, 12.08.2021

---

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: 989 222 481  
COCTAILS & DREAMS AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	4	7 982	12 189
<b>Sum kostnader</b>		<b>7 982</b>	<b>12 189</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-7 982</b>	<b>-12 189</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		7 785	10 922
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>7 785</b>	<b>10 922</b>
<b>Netto finans</b>		<b>7 785</b>	<b>10 922</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-197</b>	<b>-1 267</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-197</b>	<b>-1 267</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-197</b>	<b>-1 267</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		100 000	50 000
Annen egenkapital		-100 197	-51 267
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-197</b>	<b>-1 267</b>



Organisasjonsnr: 989 222 481  
COCTAILS & DREAMS AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

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

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner,  
ol.

8	38 081	38 081
---	--------	--------

Sum varige driftsmidler

38 081	38 081
--------	--------

#### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i  
tilknyttet selskap

5	40 500	40 500
---	--------	--------

Lån til tilknyttet  
selskap og felles  
kontrollert virksomhet

6	400 000	400 000
---	---------	---------

Sum finansielle  
anleggsmidler

440 500	440 500
---------	---------

Sum anleggsmidler

478 581	478 581
---------	---------

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Andre fordringer

673	673
-----	-----

Sum fordringer

673	673
-----	-----

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende

11	1 035 532	1 144 006
----	-----------	-----------

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende

1 035 532	1 144 006
-----------	-----------

Sum omløpsmidler

1 036 205	1 144 679
-----------	-----------

SUM EIENDELER

1 514 786	1 623 260
-----------	-----------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 aksjer à  
kr 160 000,00)

7, 12	160 000	160 000
-------	---------	---------

Annen innskutt egenkapital

12	-300	-300
----	------	------

Sum innskutt egenkapital

159 700	159 700
---------	---------



<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	12	1 355 086	1 455 283
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 355 086</b>	<b>1 455 283</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>12</b>	<b>1 514 786</b>	<b>1 614 983</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Annen kortsiktig gjeld			8 277
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>			<b>8 277</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>0</b>	<b>8 277</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 514 786</b>	<b>1 623 260</b>



Organisasjonsnr: 989 222 481  
COCTAILS & DREAMS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

**Regnskapsprinsipper**  
Se filvedlegg.

**Note**  
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**  
7

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1.00	160000.00	160000.00

  

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Børresen, Peder Kristian (Styreleder)	1.00	100.00%	Ordinære aksjer

  

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1.00	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**



<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7977.00	11913.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7977.00	11913.00

## Note

### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

## Note

1

### Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

## Note

3

### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

## Note

### Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

#### Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Holocap AS, Westye Egebergs gate 1 B, 0177 Oslo	34.00%	34.00%	-934266.00	-987285.00

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



## Noter 2020 COCTAILS & DREAMS AS

### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

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.

#### 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.

#### 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

### Note 1 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

### 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. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.



## Note 5 - Investeringer i tilknyttet selskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital "31. desember 2020"	Selskapets resultat for 2020
Holocap AS	Oslo	34%	-934 266	-987 285

## Note 6 - Konsern lån annet foretak

Type	2020	2019
Foretak i samme konsern		
Tilknyttet selskap	400 000	400 000
Felles kontrollert virksomhet		

## Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1	160 000,00	160 000,00
<b>Sum</b>	<b>1</b>		<b>160 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Børresen, Peder Kristian (Styreleder)	1	100,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>1</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 8 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	38 081
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2020</b>	<b>38 081</b>
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2020</b>	<b>38 081</b>

Økonomisk levetid

Avskrivningsplan: Lineær

## Note 9 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(197)	(1 267)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(197)</b>	<b>(1 267)</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Note 10 - 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
Skattemessig fremførbart underskudd	(28 092)	(28 289)	197
Netto forskjeller	(28 092)	(28 289)	197
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	28 092	28 289	(197)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 6 224

## Note 11 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

## Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	160 000	(300)	1 455 283	1 614 983
Tilleggsutbytte			(100 000)	(100 000)
Årets resultat			(197)	(197)
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>160 000</b>	<b>(300)</b>	<b>1 355 086</b>	<b>1 514 786</b>