



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 388 665  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: PERGOLA MAT & VINBAR AS  
Forretningsadresse: Nedre Korskirkeallmenningen 9B  
5017 BERGEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: Bjørn Johnsson  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 16.07.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	6 583 499	4 804 364
Annen driftsinntekt		110 838	307 847
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 694 337</b>	<b>5 112 211</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		176 663	141 146
Varekostnad		3 083 212	2 299 179
Lønnskostnad	2	2 390 600	1 909 136
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	22 531	22 531
Annen driftskostnad		1 356 409	1 224 125
<b>Sum kostnader</b>		<b>7 029 416</b>	<b>5 596 117</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-335 079</b>	<b>-483 906</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		300	12
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>300</b>	<b>12</b>
Annen rentekostnad		46 573	38 267
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>46 573</b>	<b>38 267</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-46 273</b>	<b>-38 255</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-381 352</b>	<b>-522 161</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5		4 554
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-381 352</b>	<b>-526 715</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-381 352</b>	<b>-526 715</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-381 352</b>	<b>-526 715</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-381 352	-526 715



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Sum overføringer og disponeringer		-381 352	-526 715



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3,8	83 820	106 351
Sum varige driftsmidler		83 820	106 351
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		56 663	69 163
Sum finansielle anleggsmidler		56 663	69 163
Sum anleggsmidler		140 483	175 514
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	8	847 771	1 076 340
Sum varer		0	0
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		46 056	-9 328
Andre fordringer		187 958	132 415
Sum fordringer		234 014	123 088
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	212 469	139 399
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		212 469	139 399
Sum omløpsmidler		1 294 254	1 338 827
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 434 737</b>	<b>1 514 341</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4	196 000	196 000
Overkurs		82 000	82 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>278 000</b>	<b>278 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-669 801	-288 449
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-669 801</b>	<b>-288 449</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>-391 801</b>	<b>-10 449</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	406 392	344 636
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>406 392</b>	<b>344 636</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			152 479
Leverandørgjeld		542 525	459 684
Skyldige offentlige avgifter		251 149	203 754
Annen kortsiktig gjeld		626 472	364 236
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 420 146</b>	<b>1 180 153</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 826 538</b>	<b>1 524 790</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 434 737</b>	<b>1 514 341</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 702379

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 388 665  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: PERGOLA MAT & VINBAR AS  
Forretningsadresse: Nedre Korskirkeallmenningen 9B  
5017 BERGEN

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: Bjørn Johnsson  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

#### 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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 08.08.2023

---

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: 989 388 665  
PERGOLA MAT & VINBAR AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	6 583 499	4 804 364
Annen driftsinntekt		110 838	307 847
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 694 337</b>	<b>5 112 211</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		176 663	141 146
Varekostnad		3 083 212	2 299 179
Lønnskostnad	2	2 390 600	1 909 136
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	22 531	22 531
Annen driftskostnad		1 356 409	1 224 125
<b>Sum kostnader</b>		<b>7 029 416</b>	<b>5 596 117</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-335 079</b>	<b>-483 906</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		300	12
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>300</b>	<b>12</b>
Annen rentekostnad		46 573	38 267
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>46 573</b>	<b>38 267</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-46 273</b>	<b>-38 255</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-381 352</b>	<b>-522 161</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5		4 554
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-381 352</b>	<b>-526 715</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-381 352</b>	<b>-526 715</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-381 352</b>	<b>-526 715</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-381 352	-526 715
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-381 352</b>	<b>-526 715</b>



Organisasjonsnr: 989 388 665  
PERGOLA MAT & VINBAR AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

<b>Anleggsmidler</b>			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0

<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3,8	83 820	106 351
Sum varige driftsmidler		83 820	106 351

<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		56 663	69 163
Sum finansielle anleggsmidler		56 663	69 163

Sum anleggsmidler		140 483	175 514
-------------------	--	---------	---------

<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	8	847 771	1 076 340
Sum varer		0	0

<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		46 056	-9 328
Andre fordringer		187 958	132 415
Sum fordringer		234 014	123 088

<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0

<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	212 469	139 399
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		212 469	139 399

Sum omløpsmidler		1 294 254	1 338 827
------------------	--	-----------	-----------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 434 737</b>	<b>1 514 341</b>
----------------------	--	------------------	------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

<b>Egenkapital</b>			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	196 000	196 000



Overkurs		82 000	82 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>278 000</b>	<b>278 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-669 801	-288 449
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-669 801</b>	<b>-288 449</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>-391 801</b>	<b>-10 449</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	406 392	344 636
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>406 392</b>	<b>344 636</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			152 479
Leverandørgjeld		542 525	459 684
Skyldige offentlige avgifter		251 149	203 754
Annen kortsiktig gjeld		626 472	364 236
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 420 146</b>	<b>1 180 153</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 826 538</b>	<b>1 524 790</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 434 737</b>	<b>1 514 341</b>



Organisasjonsnr: 989 388 665  
PERGOLA MAT & VINBAR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
2.50

Note  
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	1479362.00	1133962.00
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets
	275464.00	224665.00
Pensjonskostnader	Årets	Fjorårets
	123423.00	157628.00
Andre ytelser	Årets	Fjorårets
	30886.00	22833.00
Sum lønnskostnader	Årets	Fjorårets
	1909135.00	1539088.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet





## PERGOLA MAT & VINBAR AS

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

#### 1 Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Varige driftsmidler er balanseført til kostpris med fradrag for ordinære avskrivninger. Varebeholdningen er vurdert til det laveste av kostpris og salgspris etter fradrag for salgskostnader. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mv.

Lønnskostnader består av følgende poster:	2022	2021
Lønn og feriepenger	1 928 209	1 479 362
Arbeidsgiveravgift	351 016	275 464
OTP	88 021	123 423
Andre personalkostnader	23 354	30 886
Sum lønn og annen personalkostnad	<u>2 390 600</u>	<u>1 909 135</u>
Gjennomsnittlig ansatte:	<u>2,5</u>	<u>2,5</u>

#### Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har en pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

3 Varige driftsmidler	31.12.2022	31.12.2021
Bokført verdi 01.01.	106 351	135 320
Tilgang	0	
Avgang	0	-6438
	<u>106 351</u>	<u>128 882</u>
Årets avskrivning	-22 531	-22 531
Regnskapsført verdi	<u>83 820</u>	<u>106 351</u>

#### Avskrivningsprosent:

Inventar/utstyr                      20 %                      lineær



## PERGOLA MAT & VINBAR AS

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

#### 4 Aksjer og aksjonærer m.v.

Aksjekapitalen består av 1960 aksjer, pålydende kr. 100 pr. aksje, totalt kr. 196.000.  
Det er ikke forskjellige aksjeklasser i selskapet.

Selskapets aksjonærer er:	<u>Eierandel</u>	<u>Ant. Aksjer</u>
Bass Holding AS	65 %	1265
Lene Christensen Stavne	35 %	695
		1960

#### 5 Skattekostnad

Årets betalbare skatt fremkommer slik:

Resultat før skatt	-381 352
Endring i midlertidige forskjeller	3 747
Permanente forskjeller	18 317
<b>Grunnlag betalbar skatt</b>	<b>-359 288</b>
<b>22 % skatt ikke betalbar / til gode</b>	<b>-79 043</b>

Årets skattekostnad består av:	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	-80 027	-114 281
Korrigert for mye avsatt utsatt skatt		
Netto skattekostnad	<u>-80 027</u>	<u>-114 281</u>

Utsatt skatt/skattefordel	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>Endring</b>
Nettogrunnlag	-540 163	-903 198	-519 461
Utsatt skattefordel 22%	-118 836	-198 704	-114 281

Utsatt skattefordel er ikke balanseført i selskapet



## PERGOLA MAT & VINBAR AS

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

<b>6 Egenkapital</b>	<b>Aksje- kapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum</b>
Pr 01.01.	196 000	-288 449	-92 449
Årets resultat		-381 352	-381 352
Overkursfond	82 000		82 000
Utbytte			
	<u>278 000</u>	<u>-669 801</u>	<u>-391 801</u>

Selskapets aksjekapital er tap. Selskapets styre er av den oppfatning at fortsatt drift av selskapet er forsvarlig.

Regnskapet for 2023 viser en positiv utvikling.

### 7 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 73 816.-

### 8 Langsiktig gjeld / pantstillelser

Selskapet hadde pr 31.12.2022 gjeld på kr 406 392.- til kredittinstitusjoner.

Gjeld som forfaller mer enn 5 år frem i tid er kr 0,-.

Bokført verdi pantsatte driftsmidler utgjør kr 83 820.-

Bokført verdi pantsatt varelager utgjør kr 847 771.-