



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 808 442
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERSLEB GRILL OG BAR AS
Forretningsadresse: Herslebs gate 7A
0561 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Solid Regnskap AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.07.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 30.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 081 056	1 421 635
Sum inntekter		3 081 056	1 421 635
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			46 686
Varekostnad		1 251 924	552 574
Lønnskostnad	1	822 931	483 383
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	48 900	48 900
Annen driftskostnad		1 082 059	790 215
Sum kostnader	3	3 205 813	1 921 758
Driftsresultat		-124 758	-500 123
Annen rentekostnad		478	-3 121
Sum finanskostnader		478	-3 121
Netto finans		-478	3 121
Ordinært resultat før skattekostnad		-125 236	-497 002
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-125 236	-497 002
Årsresultat	5	-125 236	-497 002
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-125 236	-497 002
Totalresultat		-125 236	-497 002
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-125 236	-497 002
Sum overføringer og disponeringer		-125 236	-497 002



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Goodwill		211 200	281 600
Sum immaterielle eiendeler		211 200	281 600
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	150 520	129 020
Sum varige driftsmidler	2	150 520	129 020
Andre langsiktige fordringer	6		
Sum anleggsmidler		361 720	410 620
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		35 366	52 439
Fordringer			
Kundefordringer		28 472	11 907
Andre kortsiktige fordringer	6		
Sum fordringer	6	28 472	11 907
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	251 653	80 997
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		251 653	80 997
Sum omløpsmidler		315 491	145 343
SUM EIENDELER		677 211	555 963

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9		
Udekket tap		1 446 540	1 321 304
Sum opptjent egenkapital		-1 446 540	-1 321 304
Sum egenkapital	5	-1 416 540	-1 291 304
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	53 400	113 400
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		53 400	113 400
Sum langsiktig gjeld		53 400	113 400
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 535	
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		98 350	46 771
Annen kortsiktig gjeld		1 933 466	1 687 096
Sum kortsiktig gjeld		2 040 351	1 733 867
Sum gjeld		2 093 751	1 847 267
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		677 211	555 963



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 677149

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 808 442
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERSLEB GRILL OG BAR AS
Forretningsadresse: Herslebs gate 7A
0561 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Solid Regnskap AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.07.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 27.07.2024

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: 923 808 442
HERSLEB GRILL OG BAR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 081 056	1 421 635
Sum inntekter		3 081 056	1 421 635
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			46 686
Varekostnad		1 251 924	552 574
Lønnskostnad	1	822 931	483 383
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	48 900	48 900
Annen driftskostnad		1 082 059	790 215
Sum kostnader	3	3 205 813	1 921 758
Driftsresultat		-124 758	-500 123
Annen rentekostnad		478	-3 121
Sum finanskostnader		478	-3 121
Netto finans		-478	3 121
Ordinært resultat før skattekostnad		-125 236	-497 002
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-125 236	-497 002
Årsresultat	5	-125 236	-497 002
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-125 236	-497 002
Totalresultat		-125 236	-497 002
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-125 236	-497 002
Sum overføringer og disponeringer		-125 236	-497 002



Organisasjonsnr: 923 808 442
HERSLEB GRILL OG BAR AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Goodwill		211 200	281 600
Sum immaterielle eiendeler		211 200	281 600
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	150 520	129 020
Sum varige driftsmidler	2	150 520	129 020
Andre langsiktige fordringer	6		
Sum anleggsmidler		361 720	410 620
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		35 366	52 439
Fordringer			
Kundefordringer		28 472	11 907
Andre kortsiktige fordringer	6		
Sum fordringer	6	28 472	11 907
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	251 653	80 997
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		251 653	80 997
Sum omløpsmidler		315 491	145 343
SUM EIENDELER		677 211	555 963
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	30 000	30 000



Beholdning av egne aksjer	8		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9		
Udekket tap		1 446 540	1 321 304
Sum opptjent egenkapital		-1 446 540	-1 321 304
Sum egenkapital	5	-1 416 540	-1 291 304
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	53 400	113 400
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		53 400	113 400
Sum langsiktig gjeld		53 400	113 400
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 535	
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		98 350	46 771
Annen kortsiktig gjeld		1 933 466	1 687 096
Sum kortsiktig gjeld		2 040 351	1 733 867
Sum gjeld		2 093 751	1 847 267
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		677 211	555 963



Organisasjonsnr: 923 808 442
HERSLEB GRILL OG BAR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
5

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

<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

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2023 Hersleb Grill Og Bar AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 923 808 442



RESULTATREGNSKAP

HERSLEB GRILL OG BAR AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		3 081 056	1 421 635
Sum driftsinntekter		3 081 056	1 421 635
Varekostnad		1 251 924	552 574
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		0	46 686
Lønnskostnad	1	822 931	483 383
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	48 900	48 900
Annen driftskostnad		1 082 059	790 215
Sum driftskostnader	3	3 205 813	1 921 758
Driftsresultat		-124 758	-500 123
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen rentekostnad		478	-3 121
Resultat av finansposter		-478	3 121
Resultat før skattekostnad		-125 236	-497 002
Årsresultat	5	-125 236	-497 002
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		125 236	497 002
Sum overføringer		-125 236	-497 002



BALANSE

HERSLEB GRILL OG BAR AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Goodwill		211 200	281 600
Sum immaterielle eiendeler		211 200	281 600
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	150 520	129 020
Sum varige driftsmidler	2	150 520	129 020
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		361 720	410 620
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		35 366	52 439
FORDRINGER			
Kundefordringer		28 472	11 907
Sum fordringer	6	28 472	11 907
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	251 653	80 997
Sum omløpsmidler		315 491	145 343
Sum eiendeler		677 211	555 963



BALANSE

HERSLEB GRILL OG BAR AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-1 446 540	-1 321 304
Sum opptjent egenkapital		-1 446 540	-1 321 304
Sum egenkapital	5	-1 416 540	-1 291 304
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	53 400	113 400
Sum annen langsiktig gjeld		53 400	113 400
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		8 535	0
Skyldig offentlige avgifter		98 350	46 771
Annen kortsiktig gjeld		1 933 466	1 687 096
Sum kortsiktig gjeld		2 040 351	1 733 867
Sum gjeld		2 093 751	1 847 267
Sum egenkapital og gjeld		677 211	555 963

24.07.2024

Styret i Hersleb Grill Og Bar AS

Michael Mebrahtu
styreleder/daglig leder

Hiwet Hagos Ghebremicael
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 0 på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	704 583	397 589
Arbeidsgiveravgift	118 348	85 544
Andre ytelser	0	250
Sum	822 931	483 383

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.



Note 3 Spesifikasjon av driftskostnader etter art

	2023	2022
Varekostnad	1 251 924	599 260
Lønnskostnad	822 931	483 383
Avskrivning	48 900	48 900
Andre driftskostnader	1 082 059	790 215
Sum driftskostnader	1 953 889	1 322 499

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-125 236	-497 002
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-24 623	0
Skattepliktig inntekt	-149 859	-497 002
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Værlige driftsmidler	67 627	43 004	-24 623
Sum	67 627	43 004	-24 623
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 514 066	-1 364 207	149 859
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 446 439	1 321 203	-125 236
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	0	0	0	30 000
Årets resultat				-125 236	-125 236
Pr 31.12.2023	30 000	0	0	-125 236	-95 236

Note 6 Fordringer og gjeld

2023

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 0. Balansført verdi av de pansatte eiendelene utgjør kr. 0.

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 9 778.

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HERSLEB GRILL OG BAR AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,0	30 000
Sum	100		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Hiwet Hagos Ghebremicael	100	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Hiwet Hagos Ghebremicael	styremedlem	100
Totalt antall aksjer		100

Note 9 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2023 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.