



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 551 125
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALF NABOLAGSBAR AS
Forretningsadresse: Darres gate 1
0175 OSLO

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: Oda Stendal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2022

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, 13.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 737 735	2 754 658
Annen driftsinntekt	12	377 312	230 719
Sum inntekter		2 115 047	2 985 377
Kostnader			
Varekostnad		495 489	1 112 383
Lønnskostnad	1, 2, 13	845 583	841 733
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	37 431	50 806
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		12 610	
Annen driftskostnad	3	941 395	898 060
Sum kostnader		2 332 507	2 902 982
Driftsresultat		-217 459	82 395
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		59	254
Sum finansinntekter		59	254
Annen rentekostnad		48 266	11 700
Annen finanskostnad		26 398	
Sum finanskostnader		74 664	11 700
Netto finans		-74 605	-11 446
Ordinært resultat før skattekostnad		-292 064	70 949
Skattekostnad på ordinært resultat	5		1 712
Ordinært resultat etter skattekostnad		-292 064	69 237
Årsresultat		-292 064	69 237
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-292 064	69 237
Sum overføringer og disponeringer		-292 064	69 237



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	30 389	80 430
Sum varige driftsmidler		30 389	80 430
Sum anleggsmidler		30 389	80 430
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		138 336	43 900
Sum varer		138 336	43 900
Fordringer			
Kundefordringer	7		14 440
Andre fordringer	15	219 488	88 952
Sum fordringer		219 488	103 392
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	657 655	331 584
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		657 655	331 584
Sum omløpsmidler		1 015 479	478 876
SUM EIENDELER		1 045 869	559 305
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	9, 10	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		235 836	
Sum innskutt egenkapital		265 836	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	416 367	124 303
Sum opptjent egenkapital		-416 367	-124 303
Sum egenkapital	10	-150 532	-94 303
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	14	800 000	
Sum annen langsiktig gjeld		800 000	
Sum langsiktig gjeld		800 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		49 571	114 176
Betalbar skatt	5		1 712
Skyldige offentlige avgifter		178 266	110 417
Annen kortsiktig gjeld		168 563	427 304
Sum kortsiktig gjeld		396 400	653 608
Sum gjeld		1 196 400	653 608
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 045 869	559 305



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 556127

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 551 125
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALF NABOLAGSBAR AS
Forretningsadresse: Darres gate 1
0175 OSLO

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: Oda Stendal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2022

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, 29.06.2022

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: 913 551 125
ALF NABOLAGSBAR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 737 735	2 754 658
Annen driftsinntekt	12	377 312	230 719
Sum inntekter		2 115 047	2 985 377
Kostnader			
Varekostnad		495 489	1 112 383
Lønnskostnad	1, 2, 13	845 583	841 733
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	37 431	50 806
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		12 610	
Annen driftskostnad	3	941 395	898 060
Sum kostnader		2 332 507	2 902 982
Driftsresultat		-217 459	82 395
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		59	254
Sum finansinntekter		59	254
Annen rentekostnad		48 266	11 700
Annen finanskostnad		26 398	
Sum finanskostnader		74 664	11 700
Netto finans		-74 605	-11 446
Ordinært resultat før skattekostnad		-292 064	70 949
Skattekostnad på ordinært resultat	5		1 712
Ordinært resultat etter skattekostnad		-292 064	69 237
Årsresultat		-292 064	69 237
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-292 064	69 237
Sum overføringer og disponeringer		-292 064	69 237



Organisasjonsnr: 913 551 125
ALF NABOLAGSBAR AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

4

30 389

80 430

Sum varige driftsmidler

30 389

80 430

Sum anleggsmidler

30 389

80 430

Omløpsmidler

Varer

Varer

138 336

43 900

Sum varer

138 336

43 900

Fordringer

Kundefordringer

7

14 440

Andre fordringer

15

219 488

88 952

Sum fordringer

219 488

103 392

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

8

657 655

331 584

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

657 655

331 584

Sum omløpsmidler

1 015 479

478 876

SUM EIENDELER

1 045 869

559 305

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 300,00)

9, 10

30 000

30 000

Annen innskutt egenkapital

235 836

Sum innskutt egenkapital

265 836

30 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap

10

416 367

124 303

Sum opptjent egenkapital

-416 367

-124 303

Sum egenkapital

10

-150 532

-94 303



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	14	800 000	
Sum annen langsiktig gjeld		800 000	
Sum langsiktig gjeld		800 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		49 571	114 176
Betalbar skatt	5		1 712
Skyldige offentlige avgifter		178 266	110 417
Annen kortsiktig gjeld		168 563	427 304
Sum kortsiktig gjeld		396 400	653 608
Sum gjeld		1 196 400	653 608
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 045 869	559 305



Organisasjonsnr: 913 551 125
ALF NABOLAGSBAR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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. 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 2020 til 2021.

Note

13

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note



1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	711217.00	714147.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	108216.00	100710.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11530.00	22019.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14619.00	4857.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	845582.00	841733.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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>



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

14

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

15

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
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

ALF NABOLAGSBAR 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.

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 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	711 217	714 147
Arbeidsgiveravgift	108 216	100 710
Pensjonskostnader	11 530	22 019
Andre ytelser / Refusjoner	14 619	4 857
Sum	845 582	841 733

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 3 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	311 726
Tilgang i året	0
Avgang i året	-32 195
Anskaffelseskost 31.12.2021	279 531
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	-243 905
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	-241 314
Akkumulerte nedskr. 31.12.2021	-7 827
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	30 390
Årets avskrivninger	-37 431
Økonomisk levetid	5 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 20 %

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-292 064	70 949
+/- Permanente forskjeller	11 087	21 854
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	23 560	16 039
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		-101 061
Årets skattegrunnlag	-257 417	7 781
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		1 712
Sum		1 712
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	1 712
Betalbar skatt i skattekostnad		1 712
Betalbar skatt i balansen	0	1 712



Note 6 - 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	-51 971	-75 532	23 560
Skattemessig fremførbart underskudd	0	-257 417	257 417
Netto forskjeller	-51 971	-332 949	280 977
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	51 971	332 949	-280 977
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 73 249

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende		14 440
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer		14 440

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 26 079. Skyldig skattetrekk er kr 25 894.

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000,00
Sum	100		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
FYRHUSET KUBA DRIFT AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	-124 303	-94 303
Økning annen innskutt EK			235 836
Årets resultat		-292 064	-292 064
Egenkapital 31.12.2021	30 000	-416 367	-150 532

Note 11 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning. År 2020 og 2021 var preget av corona og nedstengning. I mai 2021 er selskapet solgt, og det er kommet inn ny ledelse, og investorer. Gjelden selskapet hadde til tidligere eier Pål Bagge Skar er ettergitt i forbindelse med dette. Ny eier har forhandlet nye avtaler med leverandører, og endret profil på stedet før nyåpning sommeren 2021.



Note 12 - Offentlige tilskudd

Selskapet har i 2021 mottatt følgende tilskudd:

Kompensasjonsordningen	kr. 158 208
Statlige midler til serveringssteder med sjenkebevilling, Oslo Kommune/Næringsetaten	kr. 219 104

Offentlige tilskudd er inntektsført under Annen Driftsinntekt.

Note 13 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 14 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note 15 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Årsregnskap for 2021

ALF NABOLAGSBAR AS

Org.nr. 913 551 125

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Penneo Dokumentnøkkel: NCE3N-VDIM07-QM8GO-EA56E-XU663-8EFJY

Utarbeidet av:



STATEMENT

Autorisert regnskapsførerselskap
Wergelandsveien 1
0167 Oslo
Org.nr. 912 129 802



Resultatregnskap for 2021 ALF NABOLAGSBAR AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		1 737 735	2 754 658
Annen driftsinntekt	12	377 312	230 719
Sum driftsinntekter		2 115 047	2 985 377
Varekostnad		-495 489	-1 112 383
Lønnskostnad	1, 2, 13	-845 583	-841 733
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	-37 431	-50 806
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		-12 610	0
Annen driftskostnad	3	-941 395	-898 060
Sum driftskostnader		-2 332 507	-2 902 982
Driftsresultat		-217 459	82 395
Annen renteinntekt		59	254
Sum finansinntekter		59	254
Annen rentekostnad		-48 266	-11 700
Annen finanskostnad		-26 398	0
Sum finanskostnader		-74 664	-11 700
Netto finans		-74 605	-11 446
Ordinært resultat før skattekostnad		-292 064	70 949
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	-1 712
Ordinært resultat		-292 064	69 237
Årsresultat		-292 064	69 237
Overføringer			
Udekket tap		-292 064	69 237
Sum		-292 064	69 237

Penneo Dokumentnøkkel: NCE3N-VDIM07-QM8GC-EA56E-XU663-8EFJY



Balanse pr. 31. desember 2021 ALF NABOLAGSBAR AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	30 389	80 430
Sum varige driftsmidler		30 389	80 430
Sum anleggsmidler		30 389	80 430
Omløpsmidler			
Varer		138 336	43 900
Sum varer		138 336	43 900
Fordringer			
Kundefordringer	7	0	14 440
Andre fordringer	15	219 488	88 952
Sum fordringer		219 488	103 392
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	657 655	331 584
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		657 655	331 584
Sum omløpsmidler		1 015 479	478 876
Sum eiendeler		1 045 869	559 305

Penneo Dokumentnøkkel: NCE3N-VDIM07-QM8GC-EA56E-XU663-8EFJY



Balanse pr. 31. desember 2021 ALF NABOLAGSBAR AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	9, 10	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		235 836	0
Sum innskutt egenkapital		265 836	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	-416 367	-124 303
Sum opptjent egenkapital		-416 367	-124 303
Sum egenkapital	10	-150 532	-94 303
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	14	800 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		800 000	0
Sum langsiktig gjeld		800 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		49 571	114 176
Betalbar skatt	5	0	1 712
Skyldige offentlige avgifter		178 266	110 417
Annen kortsiktig gjeld		168 563	427 304
Sum kortsiktig gjeld		396 400	653 608
Sum gjeld		1 196 400	653 608
Sum egenkapital og gjeld		1 045 869	559 305

Oslo, 24.06.21

Jo Bendik Olsen
Styrets leder / Daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: NCE3N-VDIM07-QM8GC-EA56E-XU663-8EFJY



Noter 2021

ALF NABOLAGSBAR 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.

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 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	711 217	714 147
Arbeidsgiveravgift	108 216	100 710
Pensjonskostnader	11 530	22 019
Andre ytelser / Refusjoner	14 619	4 857
Sum	845 582	841 733

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 3 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	311 726
Tilgang i året	0
Avgang i året	-32 195
Anskaffelseskost 31.12.2021	279 531
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	-243 905
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	-241 314
Akkumulerte nedskr. 31.12.2021	-7 827
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	30 390
Årets avskrivninger	-37 431
Økonomisk levetid	5 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 20 %

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-292 064	70 949
+/- Permanente forskjeller	11 087	21 854
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	23 560	16 039
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		-101 061
Årets skattegrunnlag	-257 417	7 781
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		1 712
Sum		1 712
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	1 712
Betalbar skatt i skattekostnad		1 712
Betalbar skatt i balansen	0	1 712



Note 6 - 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	-51 971	-75 532	23 560
Skattemessig fremførbart underskudd	0	-257 417	257 417
Netto forskjeller	-51 971	-332 949	280 977
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	51 971	332 949	-280 977
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 73 249

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende		14 440
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer		14 440

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 26 079. Skyldig skattetrekk er kr 25 894.

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000,00
Sum	100		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
FYRHUSET KUBA DRIFT AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	-124 303	-94 303
Økning annen innskutt EK			235 836
Årets resultat		-292 064	-292 064
Egenkapital 31.12.2021	30 000	-416 367	-150 532

Note 11 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning. År 2020 og 2021 var preget av corona og nedstengning. I mai 2021 er selskapet solgt, og det er kommet inn ny ledelse, og investorer. Gjelden selskapet hadde til tidligere eier Pål Bagge Skar er ettergitt i forbindelse med dette. Ny eier har forhandlet nye avtaler med leverandører, og endret profil på stedet før nyåpning sommeren 2021.



Note 12 - Offentlige tilskudd

Selskapet har i 2021 mottatt følgende tilskudd:

Kompensasjonsordningen	kr. 158 208
Statlige midler til serveringssteder med sjenkebevilling, Oslo Kommune/Næringsetaten	kr. 219 104

Offentlige tilskudd er inntektsført under Annen Driftsinntekt.

Note 13 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 14 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note 15 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Jo Bendik Olsen

Daglig leder

På vegne av: Alf Nabolagsbar AS

Serienummer: 9578-5999-4-2058789

IP: 84.209.xxx.xxx

2022-06-24 07:07:55 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: NCE3N-YDM07-QM8GO-EA56E-XU663-8EFJY

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>