



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 075 979
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DOCK ESPRESSOBAR AS
Forretningsadresse: Sørengkaia 103
0194 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: Hallvard Skaare
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.02.2022

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, 11.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 929 660	2 494 408
Annen driftsinntekt		126 255	30 000
Sum inntekter		3 055 915	2 524 408
Kostnader			
Varekostnad		892 381	700 476
Lønnskostnad	1, 10	741 285	669 257
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	74 200	74 200
Annen driftskostnad		1 734 553	1 008 473
Sum kostnader		3 442 420	2 452 406
Driftsresultat		-386 505	72 002
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			28
Sum finansinntekter			28
Annen rentekostnad		14 510	15 018
Sum finanskostnader		14 510	15 018
Netto finans		-14 510	-14 990
Ordinært resultat før skattekostnad		-401 015	57 012
Ordinært resultat etter skattekostnad		-401 015	57 012
Årsresultat		-401 015	57 012
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-401 015	57 012
Sum overføringer og disponeringer		-401 015	57 012



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3		26 573
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3		500 760
Sum varige driftsmidler			527 333
Sum anleggsmidler		0	527 333
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			31 218
Sum varer			31 218
Fordringer			
Andre fordringer		43 588	47 450
Sum fordringer		43 588	47 450
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	174 474	214 091
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		174 474	214 091
Sum omløpsmidler		218 061	292 758
SUM EIENDELER		218 061	820 091
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	2, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	1 026 360	625 345
Sum opptjent egenkapital		-1 026 360	-625 345
Sum egenkapital	7	-996 360	-595 345
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		214 383	41 783
Skyldige offentlige avgifter		7 601	34 457
Kortsiktig konserngjeld	9	937 500	1 237 500
Annen kortsiktig gjeld		54 937	101 696
Sum kortsiktig gjeld		1 214 421	1 415 436
Sum gjeld		1 214 421	1 415 436
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		218 061	820 091



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 140445

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 075 979
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DOCK ESPRESSOBAR AS
Forretningsadresse: Sørengkaia 103
0194 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: Hallvard Skaare
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.02.2022

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, 10.03.2022

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: 921 075 979
DOCK ESPRESSOBAR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 929 660	2 494 408
Annen driftsinntekt		126 255	30 000
Sum inntekter		3 055 915	2 524 408
Kostnader			
Varekostnad		892 381	700 476
Lønnskostnad	1, 10	741 285	669 257
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	74 200	74 200
Annen driftskostnad		1 734 553	1 008 473
Sum kostnader		3 442 420	2 452 406
Driftsresultat		-386 505	72 002
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			28
Sum finansinntekter			28
Annen rentekostnad		14 510	15 018
Sum finanskostnader		14 510	15 018
Netto finans		-14 510	-14 990
Ordinært resultat før skattekostnad		-401 015	57 012
Ordinært resultat etter skattekostnad		-401 015	57 012
Årsresultat		-401 015	57 012
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-401 015	57 012
Sum overføringer og disponeringer		-401 015	57 012



Organisasjonsnr: 921 075 979
DOCK ESPRESSOBAR AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3		26 573
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3		500 760
Sum varige driftsmidler			527 333

Sum anleggsmidler		0	527 333
-------------------	--	---	---------

Omløpsmidler

Varer

Varer			31 218
Sum varer			31 218

Fordringer

Andre fordringer		43 588	47 450
Sum fordringer		43 588	47 450

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	174 474	214 091
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		174 474	214 091

Sum omløpsmidler		218 061	292 758
------------------	--	---------	---------

SUM EIENDELER		218 061	820 091
---------------	--	---------	---------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	2, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	7	1 026 360	625 345
Sum opptjent egenkapital		-1 026 360	-625 345

Sum egenkapital	7	-996 360	-595 345
-----------------	---	----------	----------



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		214 383	41 783
Skyldige offentlige avgifter		7 601	34 457
Kortsiktig konserngjeld	9	937 500	1 237 500
Annen kortsiktig gjeld		54 937	101 696
Sum kortsiktig gjeld		1 214 421	1 415 436
Sum gjeld		1 214 421	1 415 436
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		218 061	820 091



Organisasjonsnr: 921 075 979
DOCK ESPRESSOBAR 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. 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 undskudd 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

10

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	644015.00	590906.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	91232.00	78351.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6038.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	741285.00	669257.00

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

<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

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

DOCK ESPRESSO BAR 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.

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 ulignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	644 015	590 906
Arbeidsgiveravgift	91 232	78 351
Andre ytelser	6 038	
Sum	741 285	669 257

Note 2 - 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
KONGSBAKKEN HOLDING AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	39 858	631 140	670 998
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	(39 858)	(631 140)	(670 998)
Anskaffelseskost 31.12.2021			
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(13 286)	(130 380)	(143 666)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	0	0	0
Årets avskrivninger	(7 972)	(66 228)	(74 200)
Økonomisk levetid	5 år	5 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær	20 %	10 - 20 %	

Note 4 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(401 015)	57 012
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	329 812	(28 313)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(28 699)
Årets skattegrunnlag	(71 203)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 - 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	86 669	(243 144)	329 813
Skattemessig fremførbart underskudd	(712 013)	(783 215)	71 202
Netto forskjeller	(625 344)	(1 026 358)	401 015
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	625 344	1 026 358	(401 015)
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 225 799

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 2.



Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	(625 345)	(595 345)
Årets resultat		(401 015)	(401 015)
Egenkapital 31.12.2021	30 000	(1 026 360)	(996 360)

Hele aksjekapital er tapt, styret gjør oppmerksom på det.

Årsregnskapet for 2021 er satt opp under forutsetning av ikke fortsatt drift. Det bekreftes herved at selskapet skal avvikles i 2022.

Note 8 - Andre forhold

Viruset Covid-19 har i Norge ført til store samfunnsmessige utfordringer. På nåværende tidspunkt kan vi ikke se at det berører selskapet i vesentlig grad.

Note 9 - Kortsiktig konserngjeld

Type	2021	2020
Kongsbakken Holding AS	937 500,-	1 237 500,-
Hallvard Eide Skaare (styrets leder)	1 030,-	49 600,-

Note 10 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.