Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	927 168 375
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	KNUTEPUNKTET VERTSHUS AS
Forretningsadresse:	Skoggata 48 1530 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	20.04.2021 - 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:	Knut Ulvedalen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	20.10.2022

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, 25.10.2022

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 217 672	
Sum inntekter		**4 217 672**	**0**
Kostnader			
Varekostnad		2 193 706	
Lønnskostnad		2 161 407	
Avskrivning på varige driftsmidler	1	45 855	
Annen driftskostnad		1 041 969	
Sum kostnader		**5 442 937**	**0**
Driftsresultat		**-1 225 265**	**0**
Annen rentekostnad		40 336	
Sum finanskostnader		**40 336**	
Netto finans		**-40 336**	
Ordinært resultat før skattekostnad		**-1 265 601**	**0**
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-1 265 601**	**0**
Årsresultat		**-1 265 601**	**0**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-1 265 601**	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 265 601	
Sum overføringer og disponeringer		**-1 265 601**	

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	896 121	
Sum varige driftsmidler		**896 121**	
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		326 875	
Sum finansielle anleggsmidler		**326 875**	
Sum anleggsmidler		**1 222 996**	**0**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		72 493	
Andre kortsiktige fordringer		-4 732	
Sum fordringer		**67 761**	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	208 861	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**208 861**	
Sum omløpsmidler		**276 622**	**0**
SUM EIENDELER		**1 499 618**	**0**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	1 271 171	
Sum opptjent egenkapital		**-1 271 171**	
Sum egenkapital		**-1 241 171**	**0**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		150 767	
Øvrig langsiktig gjeld		1 100 988	
Sum annen langsiktig gjeld		**1 251 755**	
Sum langsiktig gjeld		**1 251 755**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		464 332	
Skyldig offentlige avgifter		637 169	
Annen kortsiktig gjeld		387 533	
Sum kortsiktig gjeld		**1 489 034**	
Sum gjeld		**2 740 789**	**0**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 499 618**	**0**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2022 939399

Enheten

Organisasjonsnummer:	927 168 375
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	KNUTEPUNKTET VERTSHUS AS
Forretningsadresse:	Skoggata 48 1530 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	20.04.2021 - 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:	Knut Ulvedalen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	20.10.2022

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, 24.10.2022

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: 927 168 375
KNUTEPUNKTET VERTSHUS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 217 672	
Sum inntekter		**4 217 672**	**0**
Kostnader			
Varekostnad		2 193 706	
Lønnskostnad		2 161 407	
Avskrivning på varige driftsmidler	1	45 855	
Annen driftskostnad		1 041 969	
Sum kostnader		**5 442 937**	**0**
Driftsresultat		**-1 225 265**	**0**
Annen rentekostnad		40 336	
Sum finanskostnader		**40 336**	
Netto finans		**-40 336**	
Ordinært resultat før skattekostnad		**-1 265 601**	**0**
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-1 265 601**	**0**
Årsresultat		**-1 265 601**	**0**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-1 265 601**	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 265 601	
Sum overføringer og disponeringer		**-1 265 601**	

Organisasjonsnr: 927 168 375
KNUTEPUNKTET VERTSHUS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	896 121	
Sum varige driftsmidler		**896 121**	
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		326 875	
Sum finansielle anleggsmidler		**326 875**	
Sum anleggsmidler		**1 222 996**	**0**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		72 493	
Andre kortsiktige fordringer		-4 732	
Sum fordringer		**67 761**	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	208 861	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**208 861**	
Sum omløpsmidler		**276 622**	**0**
SUM EIENDELER		**1 499 618**	**0**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	1 271 171	
Sum opptjent egenkapital		**-1 271 171**	

Sum egenkapital	**-1 241 171**	**0**
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	150 767	
Øvrig langsiktig gjeld	1 100 988	
Sum annen langsiktig gjeld	**1 251 755**	
Sum langsiktig gjeld	**1 251 755**	**0**
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	464 332	
Skyldig offentlige avgifter	637 169	
Annen kortsiktig gjeld	387 533	
Sum kortsiktig gjeld	**1 489 034**	
Sum gjeld	**2 740 789**	**0**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	**1 499 618**	**0**

Organisasjonsnr: 927 168 375
KNUTEPUNKTET VERTSHUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum	Beløp

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet	Årets	Fjorårets

Pantstillelse	Beløp

Beholdning av egne aksjer	Antall	Pålydende	Andel av aksjek.

Note

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
Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument

Årsregnskap 2021
for
Knutepunktet Vertshus AS

Organisasjonsnr. 927168375

Knutepunktet Vertshus AS

Resultatregnskap

	Note	apr-des 2021	
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 217 672	0
Sum driftsinntekter		**4 217 672**	**0**
Driftskostnader			
Varekostnad		2 193 706	0
Lønnskostnad		2 161 407	0
Avskrivning på varige driftsmidler	1	45 855	0
Annen driftskostnad		1 041 969	0
Sum driftskostnader		**5 442 937**	**0**
DRIFTSRESULTAT		**(1 225 265)**	**0**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		40 336	0
Sum finanskostnader		**40 336**	**0**
NETTO FINANSPOSTER		**(40 336)**	**0**
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		**(1 265 601)**	**0**
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		**(1 265 601)**	**0**
ÅRSRESULTAT		**(1 265 601)**	**0**
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(1 265 601)	0
SUM OVERF. OG DISP.		**(1 265 601)**	**0**

Knutepunktet Vertshus AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	896 121	0
Sum varige driftsmidler		**896 121**	**0**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		326 875	0
Sum finansielle anleggsmidler		**326 875**	**0**
SUM ANLEGGSMIDLER		**1 222 996**	**0**
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		72 493	0
Andre kortsiktige fordringer		(4 732)	0
Sum fordringer		**67 761**	**0**
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	208 861	0
SUM OMLØPSMIDLER		**276 622**	**0**
SUM EIENDELER		**1 499 618**	**0**

Knutepunktet Vertshus AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	0
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**0**
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(1 271 171)	0
Sum opptjent egenkapital		**(1 271 171)**	**0**
SUM EGENKAPITAL		**(1 241 171)**	**0**
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		150 767	0
Øvrig langsiktig gjeld		1 100 988	0
Sum annen langsiktig gjeld		**1 251 755**	**0**
SUM LANGSIKTIG GJELD		**1 251 755**	**0**
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		464 332	0
Skyldig offentlige avgifter		637 169	0
Annen kortsiktig gjeld		387 533	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		**1 489 034**	**0**
SUM GJELD		**2 740 789**	**0**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 499 618**	**0**

Moss 20.10.2022

Knut Ulvedalen
Styreleder

Anchaleewan Ulvedalen
Styremedlem / daglig leder

Knutepunktet Vertshus AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid for driftsmidler fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysninger om varige driftsmidler.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable tilvirkningskostnader. Ved beregning av virkelig verdi er salgspris på et framtidig salgstidspunkt fradratt salgskostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Knutepunktet Vertshus AS

Noter 2021

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	941 976
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	941 976
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	45 855
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	45 855
Balanseført verdi pr 31/12	896 121
Prosentsats for ord.avskr	10-20

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	
Resultat før skattekostnader	-1 265 601
+ Permanente og andre forskjeller	5 860
+ Endring i midlertidige forskjeller	-64 414
= Inntekt	**-1 324 155**
Spesifikasjon av årets skattekostnad:	
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	**0**
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	**0**
Skattesats i inntektsåret	22
Betalbar skatt i balansen består av	
Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	**0**

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 46 907 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Knutepunktet Vertshus AS

Noter 2021

Note 4 - Aksjekapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 30 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
KA-Holding AS	923 421 378	800	80,00 %
Michael Flemming Hansen		100	10,00 %
Jørn Hoel		100	10,00 %

Note 5 - Udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	0	0	0
Anvendt til årsresultat		-1 265 601	-1 265 601
Andre transaksjoner:	30 000	-5 570	24 430
Pr 31.12.	**30 000**	**-1 271 171**	**-1 241 171**