



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 020 158
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYE GIMLE RESTAURANTDRIFT AS
Forretningsadresse: Florenveien 10
3265 LARVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Johnny Wulfken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 476 584	5 974 415
Annen driftsinntekt		349 588	54 085
Sum inntekter		5 826 172	6 028 500
Kostnader			
Varekostnad		2 501 610	2 806 283
Lønnskostnad	1	1 559 059	1 564 900
Annen driftskostnad		1 421 379	1 335 400
Sum kostnader		5 482 048	5 706 584
Driftsresultat		344 124	321 916
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		106	209
Sum finansinntekter		106	209
Annen rentekostnad		4 763	5 721
Sum finanskostnader		4 763	5 721
Netto finans		-4 656	-5 512
Ordinært resultat før skattekostnad		339 468	316 404
Skattekostnad på ordinært resultat	2	107 751	87 939
Ordinært resultat etter skattekostnad		231 717	228 465
Årsresultat		231 717	228 465
Årsresultat etter minoritetsinteresser		231 717	228 465
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	7	231 000	262 200
Udekket tap			48 131
Overføringer annen egenkapital	3,6	717	-81 865
Sum overføringer og disponeringer		231 717	228 465



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		127 153	172 970
Sum varer		127 153	172 970
Fordringer			
Kundefordringer		3 525	4 232
Andre kortsiktige fordringer		72 296	48 966
Konsernfordringer		811 134	685 100
Sum fordringer		886 955	738 298
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	300 803	363 097
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		300 803	363 097
Sum omløpsmidler		1 314 911	1 274 365
SUM EIENDELER		1 314 911	1 274 365
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	68 852	68 135
Sum opptjent egenkapital		68 852	68 135



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		98 852	98 135
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		545 208	521 878
Betalbar skatt	2	38 751	110
Skyldig offentlige avgifter		205 410	158 289
Kortsiktig konserngjeld	7	300 000	345 000
Annen kortsiktig gjeld		126 691	150 953
Sum kortsiktig gjeld		1 216 060	1 176 230
Sum gjeld		1 216 060	1 176 230
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 314 911	1 274 365



Årsregnskap 2018

Nye Gimle Restaurantdrift AS

Utarbeidet av:

SpareBank 
REGNSKAPSHUSET

Org.nr. 998867770
www.r1.no



Nye Gimle Restaurantdrift AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5.476.584	5.974.415
Annen driftsinntekt		349.588	54.085
Sum driftsinntekter		5.826.172	6.028.500
Driftskostnader			
Varekostnad		2.501.610	2.806.283
Lønnskostnad	1	1.559.059	1.564.900
Annen driftskostnad		1.421.379	1.335.400
Sum driftskostnader		5.482.048	5.706.584
DRIFTSRESULTAT		344.124	321.916
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		106	209
Sum finansinntekter		106	209
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		4.763	5.721
Sum finanskostnader		4.763	5.721
NETTO FINANSPOSTER		-4.656	-5.512
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		339.468	316.404
Skattekostnad på ordinært resultat	2	107.751	87.939
ORDINÆRT RESULTAT		231.717	228.465
ARSRESULTAT		231.717	228.465
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag	7	231.000	262.200
Overføringer annen egenkapital	3,6	717	-81.865
Fremføring av udekket tap		0	48.131
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		231.717	228.465



Nye Gimle Restaurantdrift AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Varer		127.153	172.970
Fordringer			
Kundefordringer		3.525	4.232
Fordringer på konsernselskap		811.134	685.100
Andre kortsiktige fordringer		72.296	48.966
Sum fordringer		886.955	738.298
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	300.803	363.097
SUM OMLØPSMIDLER		1.314.911	1.274.365
SUM EIENDELER		1.314.911	1.274.365
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30.000	30.000
Sum innskutt egenkapital		30.000	30.000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	68.852	68.135
Sum opptjent egenkapital		68.852	68.135
SUM EGENKAPITAL		98.852	98.135
 GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		545.208	521.878
Betalbar skatt	2	38.751	110
Skyldig offentlige avgifter		205.410	158.289
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7	300.000	345.000
Annen kortsiktig gjeld		126.691	150.953
SUM KORTSIKTIG GJELD		1.216.060	1.176.230
SUM GJELD		1.216.060	1.176.230
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1.314.911	1.274.365

Larvik, 25.juni 2019

Johnny Wulfken (sign.)
Styrets leder

Heidi Cathrine Olsen (sign.)
Daglig leder/Styremedlem



Nye Gimle Restaurantdrift AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Lønnskostnad

I år

I fjor

Noter for Nye Gimle Restaurantdrift AS

Organisasjonsnr. 998020158



Nye Gimle Restaurantdrift AS

Noter 2018

Lønn	1.344.745	1.358.392
Arbeidsgiveravgift	190.757	191.971
Pensjonskostnader	13.870	2.303
Andre lønnsrelaterte ytelser	9.687	12.235
Totalt	1.559.059	1.564.900

Selskapet har hatt 3,8 årsverk i regnskapsåret.

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder eller andre tillitsmenn i selskapet.

Det er kostnadsført honorar til revisor med kr. 20.000,-

Selskapet har inngått avtale med Danica Pensjonsforsikring om OTP for ansatte i selskapet.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	339.468
+ Permanente og andre forskjeller	129.013
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt før fradrag for konsernbidrag	468.481
- Ytet konsernbidrag	300.000
= Inntekt	168.481

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	107.751
= Sum betalbar skatt	107.751
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	107.751
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	107.751
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	-69.000
= Betalbar skatt i balansen	38.751

Note 3 - Overføringer annen egenkapital

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	339.468
Skattekostnad	107.751
Årets resultat	231.717



Nye Gimle Restaurantdrift AS

Noter 2018

Disponeringer

Ytet konsernbidrag	231.000
Avsatt til annen opptjent egenkapital	717
Sum disponert	231.717

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Av innestående i bank er kr 27.710 bundne skattetrekksmidler.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 30, samlet aksjekapital utgjør kr 30.000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
WR Restaurantdrift AS	1 000

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30.000	0	68.135	98.135
+Fra årets resultat			717	717
Pr 31.12.	30.000	0	68.852	98.852

Note 7 - Avgitt konsernbidrag

Gitt konsernbidrag

Saldo på gjeldskonto for gitt konsernbidrag	300.000
Fradragsberettiget konsernbidrag	300.000



BDO AS
Elveveien 34
3262 Larvik

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Nye Gimle Restaurantdrift AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Nye Gimle Restaurantdrift AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2018
- Resultatregnskap for 2018
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Hans Erlend Åsebø
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Permeo Dokumentnøkkel:EP352-7EKPG-AMU40-IN27JG-ASFLJ-TT01W



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."

Hans Erlend Åsebø

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5994-4-743481

IP: 188.95.xxx.xxx

2019-07-01 05:47:25Z



Penneo Dokumentnr: EP352-7EKPQ-AMU4O-NZ7JG-A3FL3-FT61W

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>