



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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 Wülfken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 03.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 125 628	5 476 584
Annen driftsinntekt		208 120	349 588
Sum inntekter		5 333 748	5 826 172
Kostnader			
Varekostnad		2 109 665	2 501 610
Lønnskostnad	1	1 665 646	1 559 059
Annen driftskostnad		1 175 782	1 421 379
Sum kostnader		4 951 093	5 482 048
Driftsresultat		382 654	344 124
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		67	106
Annen finansinntekt		1 962	
Sum finansinntekter		2 029	106
Annen rentekostnad		25 405	4 763
Sum finanskostnader		25 405	4 763
Netto finans		-23 376	-4 656
Ordinært resultat før skattekostnad		359 279	339 468
Skattekostnad på ordinært resultat	2	94 260	107 751
Ordinært resultat etter skattekostnad		265 019	231 717
Årsresultat		265 019	231 717
Årsresultat etter minoritetsinteresser		265 019	231 717
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	6	312 000	231 000
Overføringer annen egenkapital		-46 981	717
Sum overføringer og disponeringer		265 019	231 717



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		81 603	127 153
Sum varer		81 603	127 153
Fordringer			
Kundefordringer		760	3 525
Andre kortsiktige fordringer		57 578	72 949
Konsernfordringer		1 168 435	811 134
Sum fordringer		1 226 773	887 608
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	112 097	300 803
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		112 097	300 803
Sum omløpsmidler		1 420 474	1 315 565
SUM EIENDELER		1 420 474	1 315 565
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	21 870	68 852
Sum opptjent egenkapital		21 870	68 852



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital		51 870	98 852
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		358 736	545 208
Betalbar skatt	2	6 260	38 751
Skyldig offentlige avgifter		178 923	205 410
Kortsiktig konserngjeld	6	692 692	300 000
Annen kortsiktig gjeld		131 992	127 344
Sum kortsiktig gjeld		1 368 603	1 216 713
Sum gjeld		1 368 603	1 216 713
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 420 474	1 315 565



Årsregnskap 2019
Nye Gimle Restaurantdrift AS

Utarbeidet av:

SpareBank 
REGNSKAPSHUSET

Org.nr. 998867770
www.r1.no



Nye Gimle Restaurantdrift AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5.125.628	5.476.584
Annen driftsinntekt		208.120	349.588
Sum driftsinntekter		5.333.748	5.826.172
Driftskostnader			
Varekostnad		2.109.665	2.501.610
Lønnskostnad	1	1.665.646	1.559.059
Annen driftskostnad		1.175.782	1.421.379
Sum driftskostnader		4.951.093	5.482.048
DRIFTSRESULTAT		382.654	344.124
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		67	106
Annen finansinntekt		1.962	0
Sum finansinntekter		2.029	106
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		25.405	4.763
Sum finanskostnader		25.405	4.763
NETTO FINANSPOSTER		-23.376	-4.656
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		359.279	339.468
Skattekostnad på ordinært resultat	2	94.260	107.751
ORDINÆRT RESULTAT		265.019	231.717
ÅRSRESULTAT		265.019	231.717
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag	6	312.000	231.000
Overføringer annen egenkapital		-46.981	717
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		265.019	231.717



Nye Gimle Restaurantdrift AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Varer		81.603	127.153
Fordringer			
Kundefordringer		760	3.525
Fordringer på konsernselskap		1.168.435	811.134
Andre kortsiktige fordringer		57.578	72.949
Sum fordringer		1.226.773	887.608
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	112.097	300.803
SUM OMLØPSMIDLER		1.420.474	1.315.565
SUM EIENDELER		1.420.474	1.315.565
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30.000	30.000
Sum innskutt egenkapital		30.000	30.000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	21.870	68.852
Sum opptjent egenkapital		21.870	68.852
SUM EGENKAPITAL		51.870	98.852
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		358.736	545.208
Betalbar skatt	2	6.260	38.751
Skyldig offentlige avgifter		178.923	205.410
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	6	692.692	300.000
Annen kortsiktig gjeld		131.992	127.344
SUM KORTSIKTIG GJELD		1.368.603	1.216.713
SUM GJELD		1.368.603	1.216.713
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1.420.474	1.315.565

Larvik, 31. august 2020

Johnny Wülfken (sign.)
Styrets leder



Nye Gimle Restaurantdrift AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

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).

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 (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Nye Gimle Restaurantdrift AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1.411.808	1.344.745
Arbeidsgiveravgift	204.926	190.757
Pensjonskostnader	35.673	13.870
Andre lønnsrelaterte ytelser	13.240	9.687
Totalt	1.665.646	1.559.059

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. 24.000,-. Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsforsikring etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	359.279
+ Permanente og andre forskjeller	69.175
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt før fradrag for konsernbidrag	428.453
- Ytet konsernbidrag	400.000
= Inntekt	28.453

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	94.260
= Sum betalbar skatt	94.260
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	94.260
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	94.260
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	-88.000
= Betalbar skatt i balansen	6.260



Nye Gimle Restaurantdrift AS

Noter 2019

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 42.875.

Note 4 - 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 5 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30.000	0	68.852	98.852
-Til årets resultat			-46.981	-46.981
Pr 31.12.	30.000	0	21.870	51.870

Selskapet har i større eller mindre grad har blitt påvirket av den pågående corona-epidemien. Det ble merket en viss nedgang i omsetning våren 2020, men kombinasjonen av statlige støtteordninger og gradvis gjenåpning av samfunnet har bidratt til at situasjonen for selskapene har begynt å normalisere seg.

Note 6 - Avgitt konsernbidrag

Gitt konsernbidrag

Saldo på gjeldskonto for gitt konsernbidrag	400.000
Fradragsberettiget konsernbidrag	400.000



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 2019
- Resultatregnskap for 2019
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019 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.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

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 rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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 andre lovmessige forhold

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 bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning, datert 31.08.2020, som ble avgitt ved utløpet av lovens frist for avholdelse av generalforsamling. Fullstendig årsregnskap og årsberetning var på dette tidspunkt ikke avgitt av styret og daglig leder.

BDO AS

Hans Erlend Åsebø
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: VISWC-1EJWJ-GBP3W-EJ1PN-SBWJX-7GBVU



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

2020-11-11 12:32:19Z



Penneo Dokumentnøkkel: VISWC-1EJWJ-GBP3W-EJPN-SBWJX-7GBVU

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>