

Årsrapport for 2022

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 272 240	5 859 018
Annen driftsinntekt		19 924	0
Sum driftsinntekter		<u>6 292 164</u>	<u>5 859 019</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		2 146 296	1 755 449
Lønnskostnad	2	2 598 922	2 196 994
Avskrivning	3	95 392	100 971
Annen driftskostnad	2	1 552 149	1 457 643
Sum driftskostnader		<u>6 392 760</u>	<u>5 511 056</u>
Driftsresultat		<u>-100 596</u>	<u>347 962</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 744	533
Annen finansinntekt		4 008	8
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	29
Annen finanskostnad		489	0
Netto finansposter		<u>6 263</u>	<u>512</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-94 333</u>	<u>348 474</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>-19 227</u>	<u>77 038</u>
Årsresultat		<u>-75 106</u>	<u>271 436</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	<u>-75 106</u>	<u>271 436</u>

Lm Cafe Oasen AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	428 750	524 143
Sum varige driftsmidler		<u>428 750</u>	<u>524 143</u>
Sum anleggsmidler		<u>428 750</u>	<u>524 143</u>
Omløpsmidler			
Varer		<u>96 063</u>	<u>58 453</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		15 628	9 765
Andre fordringer		195 628	975 124
Sum fordringer		<u>211 256</u>	<u>984 889</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>437 458</u>	<u>82 177</u>
Sum omløpsmidler		<u>744 777</u>	<u>1 125 519</u>
Sum eiendeler		<u>1 173 528</u>	<u>1 649 662</u>

Lm Cafe Oasen AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	5	940 127	895 684
Sum innskutt egenkapital		<u>1 040 127</u>	<u>995 684</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	-836 420	-761 314
Sum opptjent egenkapital		<u>-836 420</u>	<u>-761 314</u>
Sum egenkapital		<u>203 707</u>	<u>234 370</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	0	19 227
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>19 227</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		235 845	208 132
Betalbar skatt	6	0	37
Skyldige offentlige avgifter		219 519	326 733
Annen kortsiktig gjeld		514 457	861 162
Sum kortsiktig gjeld		<u>969 821</u>	<u>1 396 064</u>
Sum gjeld		<u>969 821</u>	<u>1 415 291</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 173 528</u>	<u>1 649 662</u>

31. desember 2022
Haugesund, 28. februar 2023

Geir Tore Henriksen
Styreleder

Rune Vormestrand
Styremedlem

Tiina-Elina Vormestrand
Styremedlem/daglig leder

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2022	2021
Lønninger	2 474 060	1 900 948
Arbeidsgiveravgift	315 018	269 723
Pensjonskostnader	34 683	20 042
Andre ytelser	-224 838	6 281
Sum	<u>2 598 923</u>	<u>2 196 994</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 5 årsverk.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2022	2021
Revisjon	8 000	15 250

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.2022	1 634 562
Anskaffelseskost 31.12.2022	1 634 562
Akk.avskrivning 31.12.2022	-1 205 812
Balanseført pr. 31.12.2022	428 750
Årets avskrivninger	95 392
Økonomisk levetid	5-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Level Mathuset AS	100	100 %	100 %

Noter til regnskapet for 2022**Note 5 - Egenkapital**

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	-761 314	234 370
Årsresultat	0	-75 106	-75 106
Mottatt konsernbidrag	0	44 443	44 443
Egenkapital 31.12.2022	100 000	-791 977	203 707

Note 6 - Skatt*Årets skattekostnad fordeler seg på:***2022**

Endring utsatt skatt	-19 227
Årets totale skattekostnad	<u>-19 227</u>

*Beregning av årets skattegrunnlag:***2022**

Ordinært resultat før skattekostnad	-94 333
Permanente forskjeller	945
Endring i midlertidige forskjeller	8 043
Alminnelig inntekt	-85 345
Mottatt konsernbidrag	44 443
Årets skattegrunnlag	<u>-40 902</u>

*Oversikt over midlertidige forskjeller***2022**

Driftsmidler inkl goodwill	79 352
Sum	<u>79 352</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-85 345
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-5 993
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-5 993
Sum	<u>0</u>

Skatteeffekten av mottatt konsernbidrag	9 777
Utsatt skatt i balansen	<u>9 777</u>

Lm Cafe Oasen AS
Avslutningsdato 31.12.2022
Saldobalanse

Konto	Kontonavn	I fjor	Foreløpig i år	Tilleggspost.	I år
1250	Inventar	187 157,52	187 157,52	0,00	187 157,52
1259	Akk.av skrivninger inventar	-125 708,93	-154 420,15	0,00	-154 420,15
1265	Fast bygninginventar, leide bygg	666 809,48	666 809,48	0,00	666 809,48
1269	Akk.av skrivninger fast bygninginventar	-204 115,46	-270 796,46	0,00	-270 796,46
1410	Varebeholdning mat	45 255,00	77 914,00	0,00	77 914,00
1412	Varebeholdning kaffe	5 487,00	5 130,00	0,00	5 130,00
1413	Varebeholdning mineralvann	7 711,00	13 019,00	0,00	13 019,00
1500	Kundefordringer	9 764,91	15 627,52	0,00	15 627,52
1569	Fordring konsernbidrag, ikke vedtatt	0,00	0,00	44 443,00	44 443,00
1700	Forskuddsbetalt leiekostnad	0,00	140 144,80	0,00	140 144,80
1749	Andre forskuddsbetalte kostnader	7 715,63	11 040,70	0,00	11 040,70
1900	Kontanter kasse 1	5 964,00	21 914,00	0,00	21 914,00
1910	Bankinnskudd SR-Bank 99991	967 408,38	415 544,24	0,00	415 544,24
1950	Bankinnskudd for skattetrekk	76 209,00	0,00	0,00	0,00
1960	Bankinnskudd, OTP Premiefondscto	4,00	0,00	0,00	0,00
2000	Aksjekapital	-100 000,00	-100 000,00	0,00	-100 000,00
2030	Annen innskutt egenkapital	-895 684,00	-895 684,00	-44 443,00	-940 127,00
2050	Annen egenkapital	761 313,57	761 313,57	75 106,31	836 419,88
2120	Utsatt skatt	-19 227,00	-19 227,00	19 227,00	0,00
2400	Lev erandørgjeld	-208 132,06	-235 844,63	0,00	-235 844,63
2500	Betalbar skatt, ikke utlignet	-37,00	0,00	0,00	0,00
2600	Forskuddstrekk	-76 209,00	0,00	0,00	0,00
2700	Utgående merverdiavgift, høy sats	0,00	-384,40	0,00	-384,40
2701	Utgående merverdiavgift, middel sats	0,00	-1 787,68	0,00	-1 787,68
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	-174 797,00	-188 671,00	0,00	-188 671,00
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-51 022,96	0,00	0,00	0,00
2785	Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn	-24 703,77	-28 675,88	0,00	-28 675,88
2900	Forskudd fra kunder	-95 300,00	0,00	0,00	0,00
2901	Utestående gav ekort kunder	0,00	-6 100,00	0,00	-6 100,00
2929	Gjeld konsernbidrag, ikke vedtatt	-342 000,00	0,00	0,00	0,00
2930	Skyldig lønn	-229 493,00	-267 174,08	0,00	-267 174,08
2940	Skyldig feriepengar	-175 203,72	-203 374,50	0,00	-203 374,50
2960	Annen påløpt kostnad	-19 165,59	-37 808,36	0,00	-37 808,36
3000	Salgsinntekt, catering mat m.sats	-521 729,51	-526 036,60	0,00	-526 036,60
3001	Salgsinntekt, catering min.vann m.sats	-26 362,93	-20 782,32	0,00	-20 782,32
3004	Salgsinntekt, fakturagebyr m.sats	-80,00	0,00	0,00	0,00
3005	Salgsinntekt, kaffe m.sats	-89 191,57	-80 556,76	0,00	-80 556,76
3010	Salgsinntekt, mat h.sats	-4 009 937,82	-4 626 778,99	0,00	-4 626 778,99
3012	Salgsinntekt, kaffe h.sats	-377 062,72	-411 786,35	0,00	-411 786,35
3013	Salgsinntekt, min.vann h.sats	-556 502,16	-606 219,04	0,00	-606 219,04
3047	Salgsinntekt, fakturagebyr h.sats	-120,00	-80,00	0,00	-80,00
3900	Annen driftsinntekt	-278 031,50	-19 924,00	0,00	-19 924,00
3910	Drikkepenge (tips)	282,50	0,00	0,00	0,00
3911	Drikkepenge (tips) motkonto	-283,00	0,00	0,00	0,00
4010	Varekjøp mat	1 534 089,28	2 001 622,75	0,00	2 001 622,75
4012	Varekjøp kaffe	8 131,99	569,57	0,00	569,57
4013	Varekjøp mineralvann	191 111,35	166 015,00	0,00	166 015,00
4301	Pant	8 115,74	11 469,15	0,00	11 469,15
4310	Svinn mat h.sats	-10 000,00	0,00	0,00	0,00
4360	Frakt, toll og spedisjon	0,00	4 230,00	0,00	4 230,00
4410	Beholdningsendring mat	17 521,00	-26 751,00	0,00	-26 751,00
4412	Beholdningsendring kaffe	4 051,00	357,00	0,00	357,00
4413	Beholdningsendring mineralvann	2 429,00	-11 216,00	0,00	-11 216,00
5000	Lønn til ansatte kjøkken	1 689 875,62	1 974 691,00	0,00	1 974 691,00
5020	Feriepenge	175 203,43	203 374,51	0,00	203 374,51
5030	Sykepenge	27 805,17	21 418,21	0,00	21 418,21
5090	Påløpt, ikke utbetalt lønn	8 064,00	274 576,08	0,00	274 576,08
5250	Tjenestepensjon (OTP)	20 042,00	34 683,00	0,00	34 683,00
5290	Motkonto for gruppe 52	-20 042,00	-34 683,00	0,00	-34 683,00
5400	Arbeidsgiveravgift	245 018,93	286 341,72	0,00	286 341,72
5401	Arbeidsgiveravgift av påløpt ferielønn	24 703,68	28 675,78	0,00	28 675,78
5420	Innberetningspliktig pensjonskostnad	20 042,00	34 683,00	0,00	34 683,00
5915	Middag ved overtid	275,50	0,00	0,00	0,00
5920	Yrkesskadeforsikring	4 029,27	6 133,13	0,00	6 133,13
5990	Annen personalkostnad	1 976,00	-230 971,00	0,00	-230 971,00
5991	Motkonto tips 3911	283,00	0,00	0,00	0,00
6017	Avskrivning på inventar	100 970,76	95 392,22	0,00	95 392,22
6300	Leie lokale	525 876,00	538 546,00	0,00	538 546,00
6330	Vask og rens av klær/utstyr	31 190,99	35 030,20	0,00	35 030,20

Lm Cafe Oasen AS
Avslutningsdato 31.12.2022
Saldobalanse

Konto	Kontonavn	I fjor	Foreløpig i år	Tilleggspost.	I år
6340	Lys, varme	109 424,45	237 908,59	0,00	237 908,59
6360	Renhold	59 555,93	36 013,87	0,00	36 013,87
6390	Annen kostnad lokaler	139 688,62	139 396,17	0,00	139 396,17
6420	Leie datasy stemer	12 739,30	12 273,53	0,00	12 273,53
6540	Inventar	8 939,63	29 360,33	0,00	29 360,33
6550	Driftsmateriale	1 977,61	0,00	0,00	0,00
6560	Rekv isita	76 398,04	133 133,76	0,00	133 133,76
6570	Arbeidsklær og verneutstyr	0,00	280,00	0,00	280,00
6600	Reparasjon og vedlikehold bygninger	141,60	0,00	0,00	0,00
6620	Reparasjon og vedlikehold utstyr	23 298,62	37 055,23	0,00	37 055,23
6701	Honorar revisjon	15 250,00	8 000,00	0,00	8 000,00
6702	Honorar rådgiv ning revisjon	3 750,00	0,00	0,00	0,00
6705	Honorar regnskap	0,00	34 765,00	0,00	34 765,00
6710	Administrasjonshonorar konsern	324 000,00	216 000,00	0,00	216 000,00
6720	Honorar for økonomisk rådgiv ning	2 500,00	3 000,00	0,00	3 000,00
6790	Annen fremmed tjeneste	1 888,00	5 826,00	0,00	5 826,00
6800	Kontorrekv isita	0,00	658,40	0,00	658,40
6907	Datakommunikasjon	0,00	2 980,00	0,00	2 980,00
7320	Reklamekostnad	0,00	6 350,40	0,00	6 350,40
7322	Felles markedsf øring	75 120,00	76 930,00	0,00	76 930,00
7360	Representasjon, ikke fradragsberettiget	550,00	982,00	0,00	982,00
7390	Annen salgskostnad	690,00	7 300,00	0,00	7 300,00
7400	Kontingent, fradragsberettiget	9 118,00	8 500,00	0,00	8 500,00
7500	Forsikringspremie	5 643,84	5 031,91	0,00	5 031,91
7560	Servicekostnad	1 200,00	1 300,00	0,00	1 300,00
7740	Øredifferanser	-23,20	-26,95	0,00	-26,95
7770	Bank og kortgebyrer	27 074,83	30 126,81	0,00	30 126,81
7790	Annen kostnad, fradragsberettiget	7,52	-54 572,20	0,00	-54 572,20
7791	Annen kostnad, ikke fradragsberettiget	1 360,00	0,00	0,00	0,00
8030	Renteinntekt fra foretak i samme konsern	-533,00	-2 744,00	0,00	-2 744,00
8040	Renteinntekt, skattefri	0,00	0,00	-37,00	-37,00
8050	Renteinntekt (finansinstitusjoner)	-8,00	-3 428,56	0,00	-3 428,56
8070	Annen finansinntekt	0,00	-542,00	0,00	-542,00
8130	Rentekostnad til foretak i samme konsern	29,00	0,00	0,00	0,00
8150	Rentekostnad (finansinstitusjoner)	0,00	0,20	0,00	0,20
8155	Andre rentekostnader	0,00	488,56	0,00	488,56
8300	Betalbar skatt	75 230,00	-37,00	37,00	0,00
8320	Endring utsatt skatt	1 808,00	0,00	-19 227,00	-19 227,00
8960	Ov erf øringer annen egenkapital	271 436,21	0,00	-75 106,31	-75 106,31

Sum resultatkontoer: 0,00

Lm Cafe Oasen AS
Avslutningsdato 31.12.2022
Kontoplan

Konto Kontonavn

1250	Inventar
1259	Akk.av skrivninger inventar
1265	Fast bygninginventar, leide bygg
1269	Akk.av skrivninger fast bygninginventar
1410	Varebeholdning mat
1412	Varebeholdning kaffe
1413	Varebeholdning mineralvann
1500	Kundefordringer
1569	Fordring konsernbidrag, ikke vedtatt
1700	Forskuddsbetalt leiekostnad
1749	Andre forskuddsbetalte kostnader
1900	Kontanter kasse 1
1910	Bankinnskudd SR-Bank 99991
1950	Bankinnskudd for skattetrekk
1960	Bankinnskudd, OTP Premiefondscto
2000	Aksjekapital
2030	Annen innskutt egenkapital
2050	Annen egenkapital
2120	Utsatt skatt
2400	Leverandørgjeld
2500	Betalbar skatt, ikke utlignet
2600	Forskuddstrekk
2700	Utgående merverdiavgift, høy sats
2701	Utgående merverdiavgift, middel sats
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift
2785	Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn
2900	Forskudd fra kunder
2901	Utestående gavkort kunder
2929	Gjeld konsernbidrag, ikke vedtatt
2930	Skyldig lønn
2940	Skyldig feriepenge
2960	Annen påløpt kostnad
3000	Salgsinntekt, catering mat m.sats
3001	Salgsinntekt, catering min.vann m.sats
3004	Salgsinntekt, fakturagebyr m.sats
3005	Salgsinntekt, kaffe m.sats
3010	Salgsinntekt, mat h.sats
3012	Salgsinntekt, kaffe h.sats
3013	Salgsinntekt, min.vann h.sats
3047	Salgsinntekt, fakturagebyr h.sats
3900	Annen driftsinntekt
3910	Drikkepenge (tips)
3911	Drikkepenge (tips) motkonto
4010	Varekjøp mat
4012	Varekjøp kaffe
4013	Varekjøp mineralvann
4301	Pant
4310	Svinn mat h.sats
4360	Frakt, toll og spedisjon
4410	Beholdningsendring mat
4412	Beholdningsendring kaffe
4413	Beholdningsendring mineralvann
5000	Lønn til ansatte kjøkken
5020	Feriepenge
5030	Sykepenge
5090	Påløpt, ikke utbetalt lønn
5250	Tjenestepensjon (OTP)
5290	Motkonto for gruppe 52
5400	Arbeidsgiveravgift
5401	Arbeidsgiveravgift av påløpt ferielønn
5420	Innberetningspliktig pensjonskostnad
5915	Middag ved overtid
5920	Yrkesskadeforsikring
5990	Annen personalkostnad
5991	Motkonto tips 3911
6017	Avskrivning på inventar
6300	Leie lokale
6330	Vask og rens av klær/utstyr

Lm Cafe Oasen AS
Avslutningsdato 31.12.2022
Kontoplan

Konto Kontonavn

6340	Lys, varme
6360	Renhold
6390	Annen kostnad lokaler
6420	Leie datasy stemer
6540	Inventar
6550	Driftsmateriale
6560	Rekv isita
6570	Arbeidsklær og verneutstyr
6600	Reparasjon og vedlikehold bygninger
6620	Reparasjon og vedlikehold utstyr
6701	Honorar revisjon
6702	Honorar rådgiv ning revisjon
6705	Honorar regnskap
6710	Administrasjonshonorar konsern
6720	Honorar for økonomisk rådgiv ning
6790	Annen fremmed tjeneste
6800	Kontorrekv isita
6907	Datakommunikasjon
7320	Reklamekostnad
7322	Felles markedsføring
7360	Representasjon, ikke fradragsberettiget
7390	Annen salgskostnad
7400	Kontingent, fradragsberettiget
7500	Forsikringspremie
7560	Servicekostnad
7740	Øredifferanser
7770	Bank og kortgebyrer
7790	Annen kostnad, fradragsberettiget
7791	Annen kostnad, ikke fradragsberettiget
8030	Renteinntekt fra foretak i samme konsern
8040	Renteinntekt, skattefri
8050	Renteinntekt (finansinstitusjoner)
8070	Annen finansinntekt
8130	Rentekostnad til foretak i samme konsern
8150	Rentekostnad (finansinstitusjoner)
8155	Andre rentekostnader
8300	Betalbar skatt
8320	Endring utsatt skatt
8960	Ov erføringer annen egenkapital

Lm Cafe Oasen AS
Avslutningsdato 31-12-2022
Spesifisert regnskap (inkludert tilleggsposteringer)

Konto		Foreløpig i år	Tilleggspost.	I år	I fjor	Endring i kr	Endring i %
1250	Inventar	187 157,52	0,00	187 157,52	187 157,52	0,00	0,00
1259	Akk.av skrivninger inventar	-154 420,15	0,00	-154 420,15	-125 708,93	-28 711,22	22,84
1265	Fast bygninginventar, leide bygg	666 809,48	0,00	666 809,48	666 809,48	0,00	0,00
1269	Akk.av skrivninger fast bygninginventar	-270 796,46	0,00	-270 796,46	-204 115,46	-66 681,00	32,67
	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kon...	428 750,39	0,00	428 750,39	524 142,61	-95 392,22	
1410	Varebeholdning mat	77 914,00	0,00	77 914,00	45 255,00	32 659,00	72,17
1412	Varebeholdning kaffe	5 130,00	0,00	5 130,00	5 487,00	-357,00	-6,51
1413	Varebeholdning mineralvann	13 019,00	0,00	13 019,00	7 711,00	5 308,00	68,84
	Varer	96 063,00	0,00	96 063,00	58 453,00	37 610,00	
1500	Kundefordringer	15 627,52	0,00	15 627,52	9 764,91	5 862,61	60,04
	Kundefordringer	15 627,52	0,00	15 627,52	9 764,91	5 862,61	
1569	Fordring konsernbidrag, ikke vedtatt	0,00	44 443,00	44 443,00	0,00	44 443,00	0,00
1700	Forskuddsbetalt leiekostnad	140 144,80	0,00	140 144,80	0,00	140 144,80	0,00
1749	Andre forskuddsbetalte kostnader	11 040,70	0,00	11 040,70	7 715,63	3 325,07	43,10
1910	1910 Bankinnskudd SR-Bank 99991 (Re...	-44 443,00	44 443,00	0,00	967 408,38	-967 408,38	-100,00
	Andre fordringer	106 742,50	88 886,00	195 628,50	975 124,01	-779 495,51	
1900	Kontanter kasse 1	21 914,00	0,00	21 914,00	5 964,00	15 950,00	267,44
1910	Bankinnskudd SR-Bank 99991	415 544,24	0,00	415 544,24	0,00	415 544,24	0,00
1950	Bankinnskudd for skattetrekk	0,00	0,00	0,00	76 209,00	-76 209,00	-100,00
1960	Bankinnskudd, OTP Premiefondscto	0,00	0,00	0,00	4,00	-4,00	-100,00
	Bankinnskudd, kontanter og lignende	437 458,24	0,00	437 458,24	82 177,00	355 281,24	
2000	Aksjekapital	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00
	Aksjekapital	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-100 000,00	0,00	
2030	Annen innskutt egenkapital	-895 684,00	-44 443,00	-940 127,00	-895 684,00	-44 443,00	4,96
	Annen innskutt egenkapital	-895 684,00	-44 443,00	-940 127,00	-895 684,00	-44 443,00	
2050	Annen egenkapital	761 313,57	75 106,31	836 419,88	761 313,57	75 106,31	9,87
	Annen egenkapital	761 313,57	75 106,31	836 419,88	761 313,57	75 106,31	
2120	Utsatt skatt	-19 227,00	19 227,00	0,00	-19 227,00	19 227,00	-100,00
	Utsatt skatt	-19 227,00	19 227,00	0,00	-19 227,00	19 227,00	
2400	Leverandørgjeld	-235 844,63	0,00	-235 844,63	-208 132,06	-27 712,57	13,31
	Leverandørgjeld	-235 844,63	0,00	-235 844,63	-208 132,06	-27 712,57	
2500	Betalbar skatt, ikke utlignet	0,00	0,00	0,00	-37,00	37,00	-100,00
	Betalbar skatt	0,00	0,00	0,00	-37,00	37,00	
2600	Forskuddstrekk	0,00	0,00	0,00	-76 209,00	76 209,00	-100,00
2700	Utgående merverdiavgift, høy sats	-384,40	0,00	-384,40	0,00	-384,40	0,00
2701	Utgående merverdiavgift, middel sats	-1 787,68	0,00	-1 787,68	0,00	-1 787,68	0,00
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	-188 671,00	0,00	-188 671,00	-174 797,00	-13 874,00	7,94
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	0,00	0,00	0,00	-51 022,96	51 022,96	-100,00
2785	Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn	-28 675,88	0,00	-28 675,88	-24 703,77	-3 972,11	16,08
	Skyldige offentlige avgifter	-219 518,96	0,00	-219 518,96	-326 732,73	107 213,77	
2900	Forskudd fra kunder	0,00	0,00	0,00	-95 300,00	95 300,00	-100,00
2901	Utestående gavekort kunder	-6 100,00	0,00	-6 100,00	0,00	-6 100,00	0,00
2929	Gjeld konsernbidrag, ikke vedtatt	0,00	0,00	0,00	-342 000,00	342 000,00	-100,00
2930	Skyldig lønn	-267 174,08	0,00	-267 174,08	-229 493,00	-37 681,08	16,42
2940	Skyldig feriepenger	-203 374,50	0,00	-203 374,50	-175 203,72	-28 170,78	16,08
2960	Annen påløpt kostnad	-37 808,36	0,00	-37 808,36	-19 165,59	-18 642,77	97,27
	Annen kortsiktig gjeld	-514 456,94	0,00	-514 456,94	-861 162,31	346 705,37	

Lm Cafe Oasen AS
Avslutningsdato 31-12-2022
Spesifisert regnskap (inkludert tilleggsposteringer)

Konto		Foreløpig i år	Tilleggspost.	I år	I fjor	Endring i kr	Endring i %
3000	Salgsinntekt, catering mat m.sats	-526 036,60	0,00	-526 036,60	-521 729,51	-4 307,09	0,83
3001	Salgsinntekt, catering min.vann m.sats	-20 782,32	0,00	-20 782,32	-26 362,93	5 580,61	-21,17
3004	Salgsinntekt, fakturagebyr m.sats	0,00	0,00	0,00	-80,00	80,00	-100,00
3005	Salgsinntekt, kaffe m.sats	-80 556,76	0,00	-80 556,76	-89 191,57	8 634,81	-9,68
3010	Salgsinntekt, mat h.sats	-4 626 778,99	0,00	-4 626 778,99	-4 009 937,82	-616 841,17	15,38
3012	Salgsinntekt, kaffe h.sats	-411 786,35	0,00	-411 786,35	-377 062,72	-34 723,63	9,21
3013	Salgsinntekt, min.vann h.sats	-606 219,04	0,00	-606 219,04	-556 502,16	-49 716,88	8,93
3047	Salgsinntekt, fakturagebyr h.sats	-80,00	0,00	-80,00	-120,00	40,00	-33,33
3900	3900 Annen driftsinntekt (Reklassif...	0,00	0,00	0,00	-278 031,50	278 031,50	-100,00
	Salgsinntekt	-6 272 240,06	0,00	-6 272 240,06	-5 859 018,21	-413 221,85	
3900	Annen driftsinntekt	-19 924,00	0,00	-19 924,00	0,00	-19 924,00	0,00
3910	Drikkepenge (tips)	0,00	0,00	0,00	282,50	-282,50	-100,00
3911	Drikkepenge (tips) motkonto	0,00	0,00	0,00	-283,00	283,00	-100,00
	Annen driftsinntekt	-19 924,00	0,00	-19 924,00	-0,50	-19 923,50	
4010	Varekjøp mat	2 001 622,75	0,00	2 001 622,75	1 534 089,28	467 533,47	30,48
4012	Varekjøp kaffe	569,57	0,00	569,57	8 131,99	-7 562,42	-93,00
4013	Varekjøp mineralvann	166 015,00	0,00	166 015,00	191 111,35	-25 096,35	-13,13
4301	Pant	11 469,15	0,00	11 469,15	8 115,74	3 353,41	41,32
4310	Svinn mat h.sats	0,00	0,00	0,00	-10 000,00	10 000,00	-100,00
4360	Frakt, toll og spedisjon	4 230,00	0,00	4 230,00	0,00	4 230,00	0,00
4410	Beholdningsendring mat	-26 751,00	0,00	-26 751,00	17 521,00	-44 272,00	-252,68
4412	Beholdningsendring kaffe	357,00	0,00	357,00	4 051,00	-3 694,00	-91,19
4413	Beholdningsendring mineralvann	-11 216,00	0,00	-11 216,00	2 429,00	-13 645,00	-561,75
	Varekostnad	2 146 296,47	0,00	2 146 296,47	1 755 449,36	390 847,11	
5000	Lønn til ansatte kjøkken	1 974 691,00	0,00	1 974 691,00	1 689 875,62	284 815,38	16,85
5020	Feriepenge	203 374,51	0,00	203 374,51	175 203,43	28 171,08	16,08
5030	Sykepenge	21 418,21	0,00	21 418,21	27 805,17	-6 386,96	-22,97
5090	Påløpt, ikke utbetalt lønn	274 576,08	0,00	274 576,08	8 064,00	266 512,08	3 304,96
5250	Tjenestepensjon (OTP)	34 683,00	0,00	34 683,00	20 042,00	14 641,00	73,05
5290	Motkonto for gruppe 52	-34 683,00	0,00	-34 683,00	-20 042,00	-14 641,00	73,05
5400	Arbeidsgiveravgift	286 341,72	0,00	286 341,72	245 018,93	41 322,79	16,87
5401	Arbeidsgiveravgift av påløpt ferielønn	28 675,78	0,00	28 675,78	24 703,68	3 972,10	16,08
5420	Innberetningspliktig pensjonskostnad	34 683,00	0,00	34 683,00	20 042,00	14 641,00	73,05
5915	Middag ved overtid	0,00	0,00	0,00	275,50	-275,50	-100,00
5920	Yrkesskadeforsikring	6 133,13	0,00	6 133,13	4 029,27	2 103,86	52,21
5990	Annen personalkostnad	-230 971,00	0,00	-230 971,00	1 976,00	-232 947,00	-11 788,82
	Lønnskostnad	2 598 922,43	0,00	2 598 922,43	2 196 993,60	401 928,83	
6017	Avskrivning på inventar	95 392,22	0,00	95 392,22	100 970,76	-5 578,54	-5,52
	Avskrivning	95 392,22	0,00	95 392,22	100 970,76	-5 578,54	

Lm Cafe Oasen AS

Avslutningsdato 31-12-2022

Spesifisert regnskap (inkludert tilleggsposteringer)

Konto	Foreløpig i år	Tilleggspost.	I år	I fjor	Endring i kr	Endring i %
5991 5991 Motkonto tips 3911 (Reklassifi...	0,00	0,00	0,00	283,00	-283,00	-100,00
6300 Leie lokale	538 546,00	0,00	538 546,00	525 876,00	12 670,00	2,41
6330 Vask og rens av klær/utstyr	35 030,20	0,00	35 030,20	31 190,99	3 839,21	12,31
6340 Lys, varme	237 908,59	0,00	237 908,59	109 424,45	128 484,14	117,42
6360 Renhold	36 013,87	0,00	36 013,87	59 555,93	-23 542,06	-39,53
6390 Annen kostnad lokaler	139 396,17	0,00	139 396,17	139 688,62	-292,45	-0,21
6420 Leie datasytemer	12 273,53	0,00	12 273,53	12 739,30	-465,77	-3,66
6540 Inventar	29 360,33	0,00	29 360,33	8 939,63	20 420,70	228,43
6550 Driftsmateriale	0,00	0,00	0,00	1 977,61	-1 977,61	-100,00
6560 Rekv isita	133 133,76	0,00	133 133,76	76 398,04	56 735,72	74,26
6570 Arbeidsklær og verneutstyr	280,00	0,00	280,00	0,00	280,00	0,00
6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger	0,00	0,00	0,00	141,60	-141,60	-100,00
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	37 055,23	0,00	37 055,23	23 298,62	13 756,61	59,04
6701 Honorar revisjon	8 000,00	0,00	8 000,00	15 250,00	-7 250,00	-47,54
6702 Honorar rådgiv ning revisjon	0,00	0,00	0,00	3 750,00	-3 750,00	-100,00
6705 Honorar regnskap	34 765,00	0,00	34 765,00	0,00	34 765,00	0,00
6710 Administrasjonshonorar konsern	216 000,00	0,00	216 000,00	324 000,00	-108 000,00	-33,33
6720 Honorar for økonomisk rådgiv ning	3 000,00	0,00	3 000,00	2 500,00	500,00	20,00
6790 Annen fremmed tjeneste	5 826,00	0,00	5 826,00	1 888,00	3 938,00	208,58
6800 Kontorrekvisita	658,40	0,00	658,40	0,00	658,40	0,00
6907 Datakommunikasjon	2 980,00	0,00	2 980,00	0,00	2 980,00	0,00
7320 Reklamekostnad	6 350,40	0,00	6 350,40	0,00	6 350,40	0,00
7322 Felles markedsføring	76 930,00	0,00	76 930,00	75 120,00	1 810,00	2,41
7360 Representasjon, ikke fradragsberettiget	982,00	0,00	982,00	550,00	432,00	78,55
7390 Annen salgskostnad	7 300,00	0,00	7 300,00	690,00	6 610,00	957,97
7400 Kontingent, fradragsberettiget	8 500,00	0,00	8 500,00	9 118,00	-618,00	-6,78
7500 Forsikringspremie	5 031,91	0,00	5 031,91	5 643,84	-611,93	-10,84
7560 Servicekostnad	1 300,00	0,00	1 300,00	1 200,00	100,00	8,33
7740 Øredifferanser	-26,95	0,00	-26,95	-23,20	-3,75	16,16
7770 Bank og kortgebyrer	30 126,81	0,00	30 126,81	27 074,83	3 051,98	11,27
7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	-54 572,20	0,00	-54 572,20	7,52	-54 579,72	-725 794,15
7791 Annen kostnad, ikke fradragsberettiget	0,00	0,00	0,00	1 360,00	-1 360,00	-100,00
Annen driftskostnad	1 552 149,05	0,00	1 552 149,05	1 457 642,78	94 506,27	
8030 Renteinntekt fra foretak i samme kon...	-2 744,00	0,00	-2 744,00	-533,00	-2 211,00	414,82
Renteinntekt fra foretak i samme kon...	-2 744,00	0,00	-2 744,00	-533,00	-2 211,00	
8040 Renteinntekt, skattefri	0,00	-37,00	-37,00	0,00	-37,00	0,00
8050 Renteinntekt (finansinstitusjoner)	-3 428,56	0,00	-3 428,56	-8,00	-3 420,56	42 757,00
8070 Annen finansinntekt	-542,00	0,00	-542,00	0,00	-542,00	0,00
Annen finansinntekt	-3 970,56	-37,00	-4 007,56	-8,00	-3 999,56	
8130 Rentekostnad til foretak i samme kon...	0,00	0,00	0,00	29,00	-29,00	-100,00
Rentekostnad til foretak i samme kon...	0,00	0,00	0,00	29,00	-29,00	
8150 Rentekostnad (finansinstitusjoner)	0,20	0,00	0,20	0,00	0,20	0,00
8155 Andre rentekostnader	488,56	0,00	488,56	0,00	488,56	0,00
Annen finanskostnad	488,76	0,00	488,76	0,00	488,76	
8300 Betalbar skatt	-37,00	37,00	0,00	75 230,00	-75 230,00	-100,00
8320 Endring utsatt skatt	0,00	-19 227,00	-19 227,00	1 808,00	-21 035,00	-1 163,44
Skattekostnad på ordinært resultat	-37,00	-19 190,00	-19 227,00	77 038,00	-96 265,00	
8960 Overføringer annen egenkapital	0,00	-75 106,31	-75 106,31	271 436,21	-346 542,52	-127,67
Overføringer annen egenkapital	0,00	-75 106,31	-75 106,31	271 436,21	-346 542,52	
Kontrollsum :	-44 443,00	44 443,00	0,00	0,00	0,00	

Næringsoppgave 2 for 2022 (RF-1167)

Post/Konto	2022	2021
1410 Varebeholdning mat	77 914,00	45 255,00
1412 Varebeholdning kaffe	5 130,00	5 487,00
1413 Varebeholdning mineralvann	13 019,00	7 711,00
0140 Innkjøpte varer for videresalg	96 063,00	58 453,00
1500 Kundefordringer	15 627,52	9 764,91
0410 Pålydende kundefordringer	15 627,52	9 764,91
1569 Fordring konsernbidrag, ikke vedtatt	44 443,00	0,00
1910 1910 Bankinnskudd SR-Bank 99991 (Reklassifisert fra Bankinnskudd)	0,00	967 408,38
1700 Forskuddsbetalt leiekostnad	140 144,80	0,00
1749 Andre forskuddsbetalte kostnader	11 040,70	7 715,63
0440 Andre fordringer, herunder fordringer på konsernselskap, ansatte, eiere	95 628,50	975 124,01
7360 Representasjon, ikke fradragsberettiget	982,00	550,00
0610 Ikke fradragsberettigede representasjonskostnader	982,00	550,00
8040 Renteinntekt, skattefri	-37,00	0,00
0821 Renteinntekt på tilbakebetalt skatt	-37,00	0,00
1250 Inventar	187 157,52	187 157,52
1259 Akk.avskrivninger inventar	-154 420,15	-125 708,93
1265 Fast bygningsinventar, leide bygg	666 809,48	666 809,48
1269 Akk.avskrivninger fast bygningsinventar	-270 796,46	-204 115,46
1205 Personbiler, maskiner, inventar mv. (saldogruppe d)	428 750,39	524 142,61
1410 Varebeholdning mat	77 914,00	45 255,00
1412 Varebeholdning kaffe	5 130,00	5 487,00
1413 Varebeholdning mineralvann	13 019,00	7 711,00
1400 Varelager	96 063,00	58 453,00
1500 Kundefordringer	15 627,52	9 764,91
1500 Kundefordringer, eksklusive på selskap i samme konsern	15 627,52	9 764,91
1569 Fordring konsernbidrag, ikke vedtatt	44 443,00	0,00
1910 1910 Bankinnskudd SR-Bank 99991 (Reklassifisert fra Bankinnskudd)	0,00	967 408,38
1560 Andre fordringer på selskap i samme konsern	44 443,00	967 408,38
1700 Forskuddsbetalt leiekostnad	140 144,80	0,00
1749 Andre forskuddsbetalte kostnader	11 040,70	7 715,63
1570 Andre kortsiktige fordringer	151 185,50	7 715,63
1900 Kontanter kasse 1	21 914,00	5 964,00
1900 Kontanter	21 914,00	5 964,00
1910 Bankinnskudd SR-Bank 99991	415 544,24	0,00
1950 Bankinnskudd for skattetrekk	0,00	76 209,00
1960 Bankinnskudd, OTP Premiefondscto	0,00	4,00
1920 Bankinnskudd	415 544,24	76 213,00
2000 Aksjekapital	-100 000,00	-100 000,00
2000 Aksjekap./EK andre foretak	-100 000,00	-100 000,00
2030 Annen innskutt egenkapital	-940 127,00	-895 684,00
2030 Annen innskutt egenkapital	-940 127,00	-895 684,00

Næringsoppgave 2 for 2022 (RF-1167)

Post/Konto	2022	2021
2050 Annen egenkapital	836 419,88	761 313,57
2059 Annen egenkapital. Felleseid andelskapital	836 419,88	761 313,57
2120 Utsatt skatt	0,00	-19 227,00
2120 Utsatt skatt	0,00	-19 227,00
2400 Leverandørgjeld	-235 844,63	-208 132,06
2400 Leverandørgjeld	-235 844,63	-208 132,06
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet	0,00	-37,00
2500 Betalbar skatt, ikke fastsatt	0,00	-37,00
2600 Forskuddstrekk	0,00	-76 209,00
2600 Skattetrekk og andre trekk	0,00	-76 209,00
2700 Utgående merverdiavgift, høy sats	-384,40	0,00
2701 Utgående merverdiavgift, middel sats	-1 787,68	0,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	-188 671,00	-174 797,00
2740 Skyldig merverdiavgift	-190 843,08	-174 797,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	0,00	-51 022,96
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	0,00	-51 022,96
2900 Forskudd fra kunder	0,00	-95 300,00
2901 Utestående gavekort kunder	-6 100,00	0,00
2900 Forskudd fra kunder	-6 100,00	-95 300,00
2929 Gjeld konsernbidrag, ikke vedtatt	0,00	-342 000,00
2920 Gjeld til selskap i samme konsern	0,00	-342 000,00
2930 Skyldig lønn	-267 174,08	-229 493,00
2940 Skyldig feriepenger	-203 374,50	-175 203,72
2949 Lønn, feriepenger o.l.	-470 548,58	-404 696,72
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn	-28 675,88	-24 703,77
2960 Annen påløpt kostnad	-37 808,36	-19 165,59
2990 Annen kortsiktig gjeld	-66 484,24	-43 869,36
3000 Salgsinntekt, catering mat m.sats	-526 036,60	-521 729,51
3001 Salgsinntekt, catering min.vann m.sats	-20 782,32	-26 362,93
3004 Salgsinntekt, fakturagebyr m.sats	0,00	-80,00
3005 Salgsinntekt, kaffe m.sats	-80 556,76	-89 191,57
3010 Salgsinntekt, mat h.sats	-4 626 778,99	-4 009 937,82
3012 Salgsinntekt, kaffe h.sats	-411 786,35	-377 062,72
3013 Salgsinntekt, min.vann h.sats	-606 219,04	-556 502,16
3047 Salgsinntekt, fakturagebyr h.sats	-80,00	-120,00
3000 Salgsinntekt og uttak, avgiftspliktig	-6 272 240,06	-5 580 986,71
3900 Annen driftsinntekt	-19 924,00	0,00
3910 Drikkepenger (tips)	0,00	282,50
3911 Drikkepenger (tips) motkonto	0,00	-283,00
3900 Annen driftsrelatert inntekt	-19 924,00	-0,50

Næringsoppgave 2 for 2022 (RF-1167)

Post/Konto	2022	2021
4010 Varekjøp mat	2 001 622,75	1 534 089,28
4012 Varekjøp kaffe	569,57	8 131,99
4013 Varekjøp mineralvann	166 015,00	191 111,35
4301 Pant	11 469,15	8 115,74
4310 Svinn mat h.sats	0,00	-10 000,00
4360 Frakt, toll og spedisjon	4 230,00	0,00
4410 Beholdningsendring mat	-26 751,00	17 521,00
4412 Beholdningsendring kaffe	357,00	4 051,00
4413 Beholdningsendring mineralvann	-11 216,00	2 429,00
4005 Varekostnad	2 146 296,47	1 755 449,36
5000 Lønn til ansatte kjøkken	1 974 691,00	1 689 875,62
5020 Feriepenger	203 374,51	175 203,43
5030 Sykepenger	21 418,21	27 805,17
5090 Påløpt, ikke utbetalt lønn	274 576,08	8 064,00
5000 Lønn, feriepenger m.v.	2 474 059,80	1 900 948,22
5250 Tjenestepensjon (OTP)	34 683,00	20 042,00
5290 Motkonto for gruppe 52	-34 683,00	-20 042,00
5300 Annen opplysningspliktig godtgjørelse	0,00	0,00
5400 Arbeidsgiveravgift	286 341,72	245 018,93
5401 Arbeidsgiveravgift av påløpt ferielønn	28 675,78	24 703,68
5400 Arbeidsgiveravgift	315 017,50	269 722,61
5420 Innberetningspliktig pensjonskostnad	34 683,00	20 042,00
5420 Opplysningspliktig pensjonskostnad	34 683,00	20 042,00
5915 Middag ved overtid	0,00	275,50
5920 Yrkesskadeforsikring	6 133,13	4 029,27
5990 Annen personalkostnad	-230 971,00	1 976,00
5900 Annen personalkostnad	-224 837,87	6 280,77
6017 Avskrivning på inventar	95 392,22	100 970,76
6000 Avskrivning på varige dr.m.og immaterielle eiendeler	95 392,22	100 970,76
6300 Leie lokale	538 546,00	525 876,00
6300 Leie lokale	538 546,00	525 876,00
6340 Lys, varme	237 908,59	109 424,45
6340 Lys, varme	237 908,59	109 424,45
6330 Vask og rens av klær/utstyr	35 030,20	31 190,99
6360 Renhold	36 013,87	59 555,93
6390 Annen kostnad lokaler	139 396,17	139 688,62
6395 Renovasjon, vann, avløp, renhold m.v.	210 440,24	230 435,54
6420 Leie datasystemer	12 273,53	12 739,30
6400 Leie maskiner, inventar, transportmidler o.l.	12 273,53	12 739,30
6540 Inventar	29 360,33	8 939,63
6550 Driftsmateriale	0,00	1 977,61
6560 Rekvisita	133 133,76	76 398,04
6570 Arbeidsklær og verneutstyr	280,00	0,00
6500 Verktøy, inventar mv. som ikke skal aktiveres	162 774,09	87 315,28

Næringsoppgave 2 for 2022 (RF-1167)

Post/Konto	2022	2021
6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger	0,00	141,60
6600 Reparasjon og vedlikehold bygning	0,00	141,60
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	37 055,23	23 298,62
6695 Reparasjon og annet vedlikehold	37 055,23	23 298,62
6701 Honorar revisjon	8 000,00	15 250,00
6702 Honorar rådgivning revisjon	0,00	3 750,00
6705 Honorar regnskap	34 765,00	0,00
6710 Administrasjonshonorar konsern	216 000,00	324 000,00
6720 Honorar for økonomisk rådgivning	3 000,00	2 500,00
6790 Annen fremmed tjeneste	5 826,00	1 888,00
6700 Fremmed tjeneste (regnskap rev.hon., rådgivning o.l.)	267 591,00	347 388,00
6800 Kontorrekvisita	658,40	0,00
6907 Datakommunikasjon	2 980,00	0,00
6995 Elektronisk kommunikasjon, porto mv.	3 638,40	0,00
7320 Reklamekostnad	6 350,40	0,00
7322 Felles markedsføring	76 930,00	75 120,00
7390 Annen salgskostnad	7 300,00	690,00
7330 Salgs- og reklamekostnader	90 580,40	75 810,00
7360 Representasjon, ikke fradragsberettiget	982,00	550,00
7370 Representasjonskostnader	982,00	550,00
7400 Kontingent, fradragsberettiget	8 500,00	9 118,00
7490 Kontingenter	8 500,00	9 118,00
7500 Forsikringspremie	5 031,91	5 643,84
7500 Forsikringspremie	5 031,91	5 643,84
7560 Servicekostnad	1 300,00	1 200,00
7565 Garanti- og servicekostnad	1 300,00	1 200,00
7740 Øredifferanser	-26,95	-23,20
7770 Bank og kortgebyrer	30 126,81	27 074,83
7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	-54 572,20	7,52
7791 Annen kostnad, ikke fradragsberettiget	0,00	1 360,00
5991 5991 Motkonto tips 3911 (Reklassifisert fra Annen personalkostnad)	0,00	283,00
7700 Annen kostnad	-24 472,34	28 702,15
8030 Renteinntekt fra foretak i samme konsern	-2 744,00	-533,00
8030 Renteinntekt fra foretak i samme konsern	-2 744,00	-533,00
8040 Renteinntekt, skattefri	-37,00	0,00
8050 Renteinntekt (finansinstitusjoner)	-3 428,56	-8,00
8050 Annen renteinntekt	-3 465,56	-8,00
8070 Annen finansinntekt	-542,00	0,00
8079 Annen finansinntekt	-542,00	0,00
8130 Rentekostnad til foretak i samme konsern	0,00	29,00
8130 Rentekostnad til foretak i samme konsern	0,00	29,00

Næringsoppgave 2 for 2022 (RF-1167)

Post/Konto	2022	2021
8150 Rentekostnad (finansinstitusjoner)	0,20	0,00
8155 Andre rentekostnader	488,56	0,00
8150 Annen rentekostnad	488,76	0,00
8300 Betalbar skatt	0,00	75 230,00
8300 Betalbar skatt	0,00	75 230,00
8320 Endring utsatt skatt	-19 227,00	1 808,00
8320 Endring utsatt skatt/ skattefordel	-19 227,00	1 808,00
8960 Overføringer annen egenkapital	-75 106,31	271 436,21
8960 Overføringer annen egenkapital	-75 106,31	271 436,21

Serie/ Bokf	Dato/ Konto	Tekst	Debet	Kredit
Serie 1				
1	31-12-2022	Betalbar skatt 21		
	8300	Betalbar skatt	37,00	
	8040	Renteinntekt, skattefri		37,00
2	31-12-2022	Disponering		
	8960	Overføringer annen egenkapital		75 106,00
	2050	Annen egenkapital	75 106,00	
	8960	Overføringer annen egenkapital		0,31
	2050	Annen egenkapital	0,31	
	2120	Utsatt skatt	19 227,00	
	8320	Endring utsatt skatt		19 227,00
	1569	Fordring konsernbidrag, ikke vedt	44 443,00	
	2030	Annen innskutt egenkapital		44 443,00

2022

2021

Endring i kr

EIENDELER

Anleggsmidler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol

1250	Inventar	187 157,52	187 157,52	0,00
1259	Akk.avskrivninger inventar	-154 420,15	-125 708,93	-28 711,22
1265	Fast bygningsinventar, leide bygg	666 809,48	666 809,48	0,00
1269	Akk.avskrivninger fast bygningsinventar	-270 796,46	-204 115,46	-66 681,00
Sum driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol		428 750,39	524 142,61	-95 392,22

Sum varige driftsmidler **428 750,39** **524 142,61** **-95 392,22**

Sum anleggsmidler **428 750,39** **524 142,61** **-95 392,22**

Omløpsmidler

Varer

1410	Varebeholdning mat	77 914,00	45 255,00	32 659,00
1412	Varebeholdning kaffe	5 130,00	5 487,00	-357,00
1413	Varebeholdning mineralvann	13 019,00	7 711,00	5 308,00
Sum varer		96 063,00	58 453,00	37 610,00

Fordringer

Kundefordringer

1500	Kundefordringer	15 627,52	9 764,91	5 862,61
Sum kundefordringer		15 627,52	9 764,91	5 862,61

Andre fordringer

1569	Fordring konsernbidrag, ikke vedtatt	44 443,00	0,00	44 443,00
1700	Forskuddsbetalt leiekostnad	140 144,80	0,00	140 144,80
1749	Andre forskuddsbetalte kostnader	11 040,70	7 715,63	3 325,07
1910	1910 Bankinnskudd SR-Bank 99991 (Reklassifisert fra Banki...	0,00	967 408,38	-967 408,38
Sum andre fordringer		195 628,50	975 124,01	-779 495,51

Sum fordringer **211 256,02** **984 888,92** **-773 632,90**

Bankinnskudd, kontanter og lignende

1900	Kontanter kasse 1	21 914,00	5 964,00	15 950,00
1910	Bankinnskudd SR-Bank 99991	415 544,24	0,00	415 544,24
1950	Bankinnskudd for skattetrekk	0,00	76 209,00	-76 209,00
1960	Bankinnskudd, OTP Premiefondscto	0,00	4,00	-4,00
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		437 458,24	82 177,00	355 281,24

Sum omløpsmidler **744 777,26** **1 125 518,92** **-380 741,66**

SUM EIENDELER **1 173 527,65** **1 649 661,53** **-476 133,88**

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Lm Cafe Oasen AS
Avslutningsdato 31-12-2022

Balanse	2022	2021	Endring i kr
Aksjekapital			
2000 Aksjekapital	-100 000,00	-100 000,00	0,00
Sum aksjekapital	-100 000,00	-100 000,00	0,00
Annen innskutt egenkapital			
2030 Annen innskutt egenkapital	-940 127,00	-895 684,00	-44 443,00
Sum annen innskutt egenkapital	-940 127,00	-895 684,00	-44 443,00
Sum innskutt egenkapital	-1 040 127,00	-995 684,00	-44 443,00
Opptjent egenkapital			
<i>Annen egenkapital</i>			
2050 Annen egenkapital	836 419,88	761 313,57	75 106,31
Sum annen egenkapital	836 419,88	761 313,57	75 106,31
Sum opptjent egenkapital	836 419,88	761 313,57	75 106,31
Sum egenkapital	-203 707,12	-234 370,43	30 663,31
Gjeld			
Avsetninger for forpliktelser			
<i>Utsatt skatt</i>			
2120 Utsatt skatt	0,00	-19 227,00	19 227,00
Sum utsatt skatt	0,00	-19 227,00	19 227,00
Sum avsetninger for forpliktelser	0,00	-19 227,00	19 227,00
Kortsiktig gjeld			
<i>Leverandørgjeld</i>			
2400 Leverandørgjeld	-235 844,63	-208 132,06	-27 712,57
Sum leverandørgjeld	-235 844,63	-208 132,06	-27 712,57
<i>Betalbar skatt</i>			
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet	0,00	-37,00	37,00
Sum betalbar skatt	0,00	-37,00	37,00
<i>Skyldige offentlige avgifter</i>			
2600 Forskuddstrekk	0,00	-76 209,00	76 209,00
2700 Utgående merverdiavgift, høy sats	-384,40	0,00	-384,40
2701 Utgående merverdiavgift, middel sats	-1 787,68	0,00	-1 787,68
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	-188 671,00	-174 797,00	-13 874,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	0,00	-51 022,96	51 022,96
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn	-28 675,88	-24 703,77	-3 972,11
Sum skyldige offentlige avgifter	-219 518,96	-326 732,73	107 213,77
<i>Annen kortsiktig gjeld</i>			
2900 Forskudd fra kunder	0,00	-95 300,00	95 300,00
2901 Utestående gavekort kunder	-6 100,00	0,00	-6 100,00
2929 Gjeld konsernbidrag, ikke vedtatt	0,00	-342 000,00	342 000,00
2930 Skyldig lønn	-267 174,08	-229 493,00	-37 681,08
2940 Skyldig feriepenger	-203 374,50	-175 203,72	-28 170,78
2960 Annen påløpt kostnad	-37 808,36	-19 165,59	-18 642,77
Sum annen kortsiktig gjeld	-514 456,94	-861 162,31	346 705,37

Lm Cafe Oasen AS
Avslutningsdato 31-12-2022

Balanse	2022	2021	Endring i kr
Sum kortsiktig gjeld	-969 820,53	-1 396 064,10	426 243,57
Sum gjeld	-969 820,53	-1 415 291,10	445 470,57
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	-1 173 527,65	-1 649 661,53	476 133,88

2022

2021

Endring i kr

DRIFTSINNTEKTER

Salgsinntekt

3000	Salgsinntekt, catering mat m.sats	-526 036,60	-521 729,51	-4 307,09
3001	Salgsinntekt, catering min.vann m.sats	-20 782,32	-26 362,93	5 580,61
3004	Salgsinntekt, fakturagebyr m.sats	0,00	-80,00	80,00
3005	Salgsinntekt, kaffe m.sats	-80 556,76	-89 191,57	8 634,81
3010	Salgsinntekt, mat h.sats	-4 626 778,99	-4 009 937,82	-616 841,17
3012	Salgsinntekt, kaffe h.sats	-411 786,35	-377 062,72	-34 723,63
3013	Salgsinntekt, min.vann h.sats	-606 219,04	-556 502,16	-49 716,88
3047	Salgsinntekt, fakturagebyr h.sats	-80,00	-120,00	40,00
3900	3900 Annen driftsinntekt (Reklassifisert fra Annen drifts...	0,00	-278 031,50	278 031,50
	Sum salgsinntekt	-6 272 240,06	-5 859 018,21	-413 221,85

Annen driftsinntekt

3900	Annen driftsinntekt	-19 924,00	0,00	-19 924,00
3910	Drikkepenger (tips)	0,00	282,50	-282,50
3911	Drikkepenger (tips) motkonto	0,00	-283,00	283,00
	Sum annen driftsinntekt	-19 924,00	-0,50	-19 923,50

Sum driftsinntekter

-6 292 164,06 **-5 859 018,71** **-433 145,35**

DRIFTSKOSTNADER

Varekostnad

4010	Varekjøp mat	2 001 622,75	1 534 089,28	467 533,47
4012	Varekjøp kaffe	569,57	8 131,99	-7 562,42
4013	Varekjøp mineralvann	166 015,00	191 111,35	-25 096,35
4301	Pant	11 469,15	8 115,74	3 353,41
4310	Svinn mat h.sats	0,00	-10 000,00	10 000,00
4360	Frakt, toll og spedisjon	4 230,00	0,00	4 230,00
4410	Beholdningsendring mat	-26 751,00	17 521,00	-44 272,00
4412	Beholdningsendring kaffe	357,00	4 051,00	-3 694,00
4413	Beholdningsendring mineralvann	-11 216,00	2 429,00	-13 645,00
	Sum varekostnad	2 146 296,47	1 755 449,36	390 847,11

Lønnskostnad

5000	Lønn til ansatte kjøkken	1 974 691,00	1 689 875,62	284 815,38
5020	Feriepenger	203 374,51	175 203,43	28 171,08
5030	Sykepenger	21 418,21	27 805,17	-6 386,96
5090	Påløpt, ikke utbetalt lønn	274 576,08	8 064,00	266 512,08
5250	Tjenestepensjon (OTP)	34 683,00	20 042,00	14 641,00
5290	Motkonto for gruppe 52	-34 683,00	-20 042,00	-14 641,00
5400	Arbeidsgiveravgift	286 341,72	245 018,93	41 322,79
5401	Arbeidsgiveravgift av påløpt ferielønn	28 675,78	24 703,68	3 972,10
5420	Innberetningspliktig pensjonskostnad	34 683,00	20 042,00	14 641,00
5915	Middag ved overtid	0,00	275,50	-275,50
5920	Yrkesskedeforsikring	6 133,13	4 029,27	2 103,86
5990	Annen personalkostnad	-230 971,00	1 976,00	-232 947,00
	Sum lønnskostnad	2 598 922,43	2 196 993,60	401 928,83

Avskrivning

6017	Avskrivning på inventar	95 392,22	100 970,76	-5 578,54
	Sum avskrivning	95 392,22	100 970,76	-5 578,54

Annen driftskostnad

5991	5991 Motkonto tips 3911 (Reklassifisert fra Annen persona...	0,00	283,00	-283,00
6300	Leie lokale	538 546,00	525 876,00	12 670,00
6330	Vask og rens av klær/utstyr	35 030,20	31 190,99	3 839,21

Lm Cafe Oasen AS
Avslutningsdato 31-12-2022

Resultat	2022	2021	Endring i kr
6340 Lys, varme	237 908,59	109 424,45	128 484,14
6360 Renhold	36 013,87	59 555,93	-23 542,06
6390 Annen kostnad lokaler	139 396,17	139 688,62	-292,45
6420 Leie datasystemer	12 273,53	12 739,30	-465,77
6540 Inventar	29 360,33	8 939,63	20 420,70
6550 Driftsmateriale	0,00	1 977,61	-1 977,61
6560 Rekvisita	133 133,76	76 398,04	56 735,72
6570 Arbeidsklær og verneutstyr	280,00	0,00	280,00
6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger	0,00	141,60	-141,60
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	37 055,23	23 298,62	13 756,61
6701 Honorar revisjon	8 000,00	15 250,00	-7 250,00
6702 Honorar rådgivning revisjon	0,00	3 750,00	-3 750,00
6705 Honorar regnskap	34 765,00	0,00	34 765,00
6710 Administrasjonshonorar konsern	216 000,00	324 000,00	-108 000,00
6720 Honorar for økonomisk rådgivning	3 000,00	2 500,00	500,00
6790 Annen fremmed tjeneste	5 826,00	1 888,00	3 938,00
6800 Kontorrekvisita	658,40	0,00	658,40
6907 Datakommunikasjon	2 980,00	0,00	2 980,00
7320 Reklamekostnad	6 350,40	0,00	6 350,40
7322 Felles markedsføring	76 930,00	75 120,00	1 810,00
7360 Representasjon, ikke fradragsberettiget	982,00	550,00	432,00
7390 Annen salgskostnad	7 300,00	690,00	6 610,00
7400 Kontingent, fradragsberettiget	8 500,00	9 118,00	-618,00
7500 Forsikringspremie	5 031,91	5 643,84	-611,93
7560 Servicekostnad	1 300,00	1 200,00	100,00
7740 Øredifferanser	-26,95	-23,20	-3,75
7770 Bank og kortgebyrer	30 126,81	27 074,83	3 051,98
7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	-54 572,20	7,52	-54 579,72
7791 Annen kostnad, ikke fradragsberettiget	0,00	1 360,00	-1 360,00
Sum annen driftskostnad	1 552 149,05	1 457 642,78	94 506,27
Sum driftskostnader	6 392 760,17	5 511 056,50	881 703,67
DRIFTSRESULTAT	100 596,11	-347 962,21	448 558,32
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
<i>Renteinntekt fra foretak i samme konsern</i>			
8030 Renteinntekt fra foretak i samme konsern	-2 744,00	-533,00	-2 211,00
Sum renteinntekt fra foretak i samme konsern	-2 744,00	-533,00	-2 211,00
<i>Annen finansinntekt</i>			
8040 Renteinntekt, skattefri	-37,00	0,00	-37,00
8050 Renteinntekt (finansinstitusjoner)	-3 428,56	-8,00	-3 420,56
8070 Annen finansinntekt	-542,00	0,00	-542,00
Sum annen finansinntekt	-4 007,56	-8,00	-3 999,56
<i>Rentekostnad til foretak i samme konsern</i>			
8130 Rentekostnad til foretak i samme konsern	0,00	29,00	-29,00
Sum rentekostnad til foretak i samme konsern	0,00	29,00	-29,00
<i>Annen finanskostnad</i>			
8150 Rentekostnad (finansinstitusjoner)	0,20	0,00	0,20
8155 Andre rentekostnader	488,56	0,00	488,56
Sum annen finanskostnad	488,76	0,00	488,76
Sum finansinntekter og finanskostnader	-6 262,80	-512,00	-5 750,80

Resultat	2022	2021	Endring i kr
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD	94 333,31	-348 474,21	442 807,52
<i>Skattekostnad på ordinært resultat</i>			
8300 Betalbar skatt	0,00	75 230,00	-75 230,00
8320 Endring utsatt skatt	-19 227,00	1 808,00	-21 035,00
Sum skattekostnad på ordinært resultat	-19 227,00	77 038,00	-96 265,00
ÅRSRESULTAT	75 106,31	-271 436,21	346 542,52
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
<i>Overføringer annen egenkapital</i>			
8960 Overføringer annen egenkapital	-75 106,31	271 436,21	-346 542,52
Sum overføringer annen egenkapital	-75 106,31	271 436,21	-346 542,52
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER	-75 106,31	271 436,21	-346 542,52