



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 762 953  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ERLIK KAFFE AS  
Forretningsadresse: Akersgata 32  
0180 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja  
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Morten Peter Usterud  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2022

### 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, 21.06.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		5 746 200	5 519 773
Annen driftsinntekt		606 923	636 710
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 353 123</b>	<b>6 156 483</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 322 891	1 944 228
Lønnskostnad		2 997 813	2 389 535
Avskrivning		30 534	30 534
Annen driftskostnad		1 428 165	1 466 587
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 779 403</b>	<b>5 830 884</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-426 280</b>	<b>325 599</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			427
Annen finansinntekt		468	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>468</b>	<b>427</b>
Annen rentekostnad		338	21
Annen finanskostnad		1 426	1 750
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 764</b>	<b>1 771</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 296</b>	<b>-1 344</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-427 576</b>	<b>324 255</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-427 576</b>	<b>324 255</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-427 576</b>	<b>324 255</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		167 507	-64 186
Overføring til/fra annen egenkapital		260 069	-260 069
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>427 576</b>	<b>-324 255</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner		15 268	45 802
Sum varige driftsmidler		15 268	45 802
Sum anleggsmidler		15 268	45 802
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		215 492	282 145
Sum varer		215 492	282 145
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		471 425	193 936
Andre fordringer		74 352	82 513
Sum fordringer		545 777	276 449
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		504 714	412 570
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		504 714	412 570
Sum omløpsmidler		1 265 983	971 164
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 281 251</b>	<b>1 016 966</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital			260 069
Udekket tap		167 507	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-167 507</b>	<b>260 069</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-137 507</b>	<b>290 069</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		338 475	187 525
Skyldige offentlige avgifter		308 828	221 134
Annen kortsiktig gjeld		771 455	318 238
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 418 758</b>	<b>726 897</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 418 758</b>	<b>726 897</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 281 251</b>	<b>1 016 966</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 675421

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 762 953  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ERLIK KAFFE AS  
Forretningsadresse: Akersgata 32  
0180 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

#### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja  
Benyttet ved utarbeidelsen av  
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

#### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Morten Peter Usterud  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2022

#### Revisjon

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, 20.07.2022

---

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: 917 762 953  
ERLIK KAFFE AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		5 746 200	5 519 773
Annen driftsinntekt		606 923	636 710
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 353 123</b>	<b>6 156 483</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 322 891	1 944 228
Lønnskostnad		2 997 813	2 389 535
Avskrivning		30 534	30 534
Annen driftskostnad		1 428 165	1 466 587
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 779 403</b>	<b>5 830 884</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-426 280</b>	<b>325 599</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			427
Annen finansinntekt		468	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>468</b>	<b>427</b>
Annen rentekostnad		338	21
Annen finanskostnad		1 426	1 750
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 764</b>	<b>1 771</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 296</b>	<b>-1 344</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-427 576</b>	<b>324 255</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-427 576</b>	<b>324 255</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-427 576</b>	<b>324 255</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		167 507	-64 186
Overføring til/fra annen egenkapital		260 069	-260 069
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>427 576</b>	<b>-324 255</b>



Organisasjonsnr: 917 762 953  
ERLIK KAFFE AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2021** **2020**

### BALANSE - EIENDELER

<b>Anleggsmidler</b>		
Immaterielle eiendeler		
Sum immaterielle eiendeler	0	
<b>Varige driftsmidler</b>		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	15 268	45 802
Sum varige driftsmidler	15 268	45 802
Sum anleggsmidler	15 268	45 802
<b>Omløpsmidler</b>		
<b>Varer</b>		
Varer	215 492	282 145
Sum varer	215 492	282 145
<b>Fordringer</b>		
Kundefordringer	471 425	193 936
Andre fordringer	74 352	82 513
Sum fordringer	545 777	276 449
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		
Bankinnskudd, kontanter og lignende	504 714	412 570
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	504 714	412 570
Sum omløpsmidler	1 265 983	971 164
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>1 281 251</b>	<b>1 016 966</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

<b>Egenkapital</b>		
<b>Innskutt egenkapital</b>		
Aksjekapital	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital	30 000	30 000
<b>Opptjent egenkapital</b>		
Annen egenkapital		260 069
Udekket tap	167 507	
Sum opptjent egenkapital	-167 507	260 069
Sum egenkapital	-137 507	290 069



<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	338 475	187 525
Skyldige offentlige avgifter	308 828	221 134
Annen kortsiktig gjeld	771 455	318 238
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 418 758</b>	<b>726 897</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>1 418 758</b>	<b>726 897</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>1 281 251</b>	<b>1 016 966</b>



Organisasjonsnr: 917 762 953  
ERLIK KAFFE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
1

**Regnskapsprinsipper**  
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
------------------------------	---------------	------------------	--------------------

Note

**Lønn og ytelser**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2509772.00	2038626.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	382857.00	288913.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	105184.00	61996.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2997813.00	2389535.00

Note

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
6.00

Note

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei





Erlík Kaffe AS

---

## Årsrapport for 2021

Årsregnskap  
- Resultatregnskap  
- Balanse  
- Noter

Revisjonsberetning

---

Dokumentet er signert digitalt av:

- Mastad, Viggo (26.12.1963), 30.03.2022
- Svingen, Camilla (27.11.1976), 29.03.2022
- Kristiansen, Anna Cornelia (27.05.1982), 30.03.2022
- Usterud, Morten Peter (23.03.1974), 29.03.2022
- Heger, Bjørn Anders (10.07.1956), 29.03.2022
- Helge Øgrim (22.07.1950), 29.03.2022
- Kimsås-Otterbech, Stein (04.11.1973), 29.03.2022
- Anonsen, Erik Døscher (13.01.1978), 29.03.2022

Forseglet av



Posten Norge



## Erlík Kaffe AS

## Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		4 321 278	4 090 932
Tilskudd HelseDirektoratet	2	600 000	550 000
Tilskudd Arbeids og Velferdsetaten	2	750 000	750 000
Andre tilskudd og gaver	3	681 845	765 551
Sum driftsinntekter		<u>6 353 123</u>	<u>6 156 483</u>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		2 322 891	1 944 228
Lønnskostnad	4	2 997 813	2 389 535
Avskrivning	5	30 534	30 534
Annen driftskostnad	4	1 428 165	1 466 587
Sum driftskostnader		<u>6 779 403</u>	<u>5 830 884</u>
Driftsresultat		<u>-426 280</u>	<u>325 599</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		468	427
Annen finanskostnad		1 764	1 771
Netto finansposter		<u>-1 296</u>	<u>-1 344</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-427 576</u>	<u>324 255</u>
<b>Årsresultat</b>		<u>-427 576</u>	<u>324 255</u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	-260 069	260 069
Udekket tap	6	-167 507	64 186
Sum disponert		<u>-427 576</u>	<u>324 255</u>

Dokumentet er signert digitalt av:

- Mastad, Viggo (26.12.1963), 30.03.2022
- Svingen, Camilla (27.11.1976), 29.03.2022
- Kristiansen, Anna Cornelia (27.05.1982), 30.03.2022
- Usterud, Morten Peter (23.03.1974), 29.03.2022
- Heger, Bjørn Anders (10.07.1956), 29.03.2022
- Helge Øgrim (22.07.1950), 29.03.2022
- Kimsås-Otterbech, Stein (04.11.1973), 29.03.2022
- Anonsen, Erik Døschler (13.01.1978), 29.03.2022

Forseglet av



Posten Norge



## Erlík Kaffe AS

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	15 268	45 802
Sum varige driftsmidler		<u>15 268</u>	<u>45 802</u>
Sum anleggsmidler		<u>15 268</u>	<u>45 802</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer	7	<u>215 492</u>	<u>282 145</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		471 425	193 936
Andre fordringer		<u>74 352</u>	<u>82 513</u>
Sum fordringer		<u>545 777</u>	<u>276 449</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	<u>504 714</u>	<u>412 569</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 265 983</u>	<u>971 163</u>
Sum eiendeler		<u>1 281 251</u>	<u>1 016 965</u>

Dokumentet er signert digitalt av:

- Mastad, Viggo (26.12.1963), 30.03.2022
- Svingen, Camilla (27.11.1976), 29.03.2022
- Kristiansen, Anna Cornelia (27.05.1982), 30.03.2022
- Usterud, Morten Peter (23.03.1974), 29.03.2022
- Heger, Bjørn Anders (10.07.1958), 29.03.2022
- Helge Øgrim (22.07.1950), 29.03.2022
- Kimsås-Otterbech, Stein (04.11.1973), 29.03.2022
- Anonsen, Erik Døschler (13.01.1978), 29.03.2022

Forseglet av



Posten Norge



## Erlik Kaffe AS

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6,9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	0	260 069
Udekket tap	6	-167 507	0
Sum opptjent egenkapital		-167 507	260 069
Sum egenkapital		-137 507	290 069
<b>Gjeld</b>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		338 475	187 525
Skyldige offentlige avgifter		333 559	240 726
Annen kortsiktig gjeld		746 724	298 645
Sum kortsiktig gjeld		1 418 758	726 896
Sum gjeld		1 418 758	726 896
Sum egenkapital og gjeld		1 281 251	1 016 965

31. desember 2021  
Oslo, 29. mars 2022

Bjørn Anders Heger  
styremedlem

Stein Kimsås-Otterbech  
styremedlem

Anna Cornelia Kristiansen  
styremedlem

Helge Øgrim  
styremedlem

Katrin Larsen  
daglig leder

Camilla Svingen  
styremedlem

Morten Peter Usterud  
styreleder

Erik Døscher Anonsen  
Nestleder

Viggo Mastad  
styremedlem

Dokumentet er signert digitalt av:

- Mastad, Viggo (26.12.1963), 30.03.2022
- Svingen, Camilla (27.11.1976), 29.03.2022
- Kristiansen, Anna Cornelia (27.05.1982), 30.03.2022
- Usterud, Morten Peter (23.03.1974), 29.03.2022
- Heger, Bjørn Anders (10.07.1956), 29.03.2022
- Helge Øgrim (22.07.1950), 29.03.2022
- Kimsås-Otterbech, Stein (04.11.1973), 29.03.2022
- Anonsen, Erik Døscher (13.01.1978), 29.03.2022

Forseglet av



Posten Norge



## Erlik KaffeAS

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Fortsatt drift er lagt til grunn ved vurderingen av regnskapet.

#### Solgsinntekter

Inntektsføring ved salget gjøres i takt med levering av varer og tjenester.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende uten fradrag for avsetning til forventet tap.

#### Varelager

Varer er vurdert og oppført til laveste verdi av innkjøpspris og salgspris.

#### 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.

#### Note 2 – Offentlige tilskudd

	Tildelt	Benyttet	Overført 2020
Arbeids og Velferdsetaten	750 000	750 000	0
HelseDirektoratet	600 000	600 000	0
SUM 31 12 2021	1 350 000	1 350 000	0

Tilskuddet fra Arbeids og Velferdsetaten er i sin helhet benyttet til avlønning av Barrister

#### Note 3 – Offentlige tilskudd under koronapandemien

Selskapet har mottatt offentlige driftstilskudd som kompensasjon for tapte inntekter og/eller merkostnader under koronapandemien.

Offentlige driftstilskudd under koronapandemien regnskapsføres brutto som andre driftsinntekter i samme periode som inntektsreduksjonen, forutsatt at det er sannsynlig at betingelsene for tilskuddet er eller vil bli oppfylt.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Mastad, Viggo (26.12.1963), 30.03.2022
- Svingen, Camilla (27.11.1976), 29.03.2022
- Kristiansen, Anna Cornelia (27.05.1982), 30.03.2022
- Usterud, Morten Petter (23.03.1974), 29.03.2022
- Heger, Bjørn Anders (10.07.1956), 29.03.2022
- Helge Øgrim (22.07.1950), 29.03.2022
- Kimsås-Otterbech, Stein (04.11.1973), 29.03.2022
- Anonsen, Erik Døschner (13.01.1978), 29.03.2022

Forseglet av



Posten Norge



## Erlík KaffeAS

### Noter til regnskapet for 2021

Følgende tilskudd er inntektsført i regnskapet:

Type tilskudd	Forvaltningsmyndighet	Varighet	Beløp
Tilskudd foretak med stort omsetningsfall – kompensasjonsordning 3	Skatteetaten	Januar – februar 2021	74 922kr
<b>Totalt</b>			<b>74 922kr</b>

#### Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	2 509 772	2 038 626
Arbeidsgiveravgift	382 857	288 913
Andre ytelser	105 184	61 996
<b>Sum</b>	<b>2 997 813</b>	<b>2 389 535</b>

Det har vært 30 forskjellige personer som har arbeidet i selskapet i 2021. Totalt arbeidet 6 årsverk. Daglig leder har mottatt kr. 473 186 i lønn og andre godtgjørelser med kr. 4 992. Styret har ikke mottatt godtgjørelse i 2021. Selskapet har etablert obligatorisk tjenestepensjonsforsikring.

Revisor:

Honorar til revisor er kostnadsført i 2021 med kr. 62 053 eks. mva. Herav for annen bistand kr. 0.

#### Note 5 - Driftsmidler

	Oppussing lokaler	Sum
Kostpris 01.01.2021	122 137	122 137
Kjøp i året	0	0
Kostpris 31.12.2021	122 137	122 137
Akk avskrivn. 01.01.2021	-76 335	-76 335
Akk avskrivn. 31.12.2021	-106 869	-106 869
<b>Bokf. verdi 31 12 2021</b>	<b>15 268</b>	<b>15 268</b>
Årets avskrivning	30 534	30 534

Lineære avskrivning over leiekontraktens levetid 4 år – 25 %

#### Note 6 - Egenkapital

Årets endring i egenkapitalen

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01 01 2021	30 000	260 069	0	290 069
Årets resultat		-260 069	-167 507	-427 576
<b>SUM 31 12 2021</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>-167 507</b>	<b>-137 507</b>

Dokumentet er signert digitalt av:

- Mastad, Viggo (26.12.1963), 30.03.2022
- Svingen, Camilla (27.11.1976), 29.03.2022
- Kristiansen, Anna Cornelia (27.05.1982), 30.03.2022
- Usterud, Morten Peter (23.03.1974), 29.03.2022
- Heger, Bjørn Anders (10.07.1956), 29.03.2022
- Helge Øgrim (22.07.1950), 29.03.2022
- Kimsås-Otterbech, Stein (04.11.1973), 29.03.2022
- Anonsen, Erik Døscher (13.01.1978), 29.03.2022

Forseglet av



Posten Norge



## Erlík KaffeAS

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 7 - Varelager

Selskapets varelager er oppført til kr. 215 492, som er laveste verdi av kostpris og salgspris. Alle varer er kurante ved utløpet av året.

#### Note 8 - Bankinnskudd

I posten bankinnskudd, inngår bundne skattetrekkmidler med kr 162 894.

#### Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

##### Eierstruktur

Aksjonærene i Erlík Kaffe AS pr. 31.12.2021 var:

	Aksjer	Eierandel
Stiftelsen Erlík	100	100 %
Totalt antall aksjer, pålydende 300	100	100 %

#### Note 10 – Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2021	2020
Betalbar skatt	0	0
Utsatt skatt/skattefordel	0	0
Skattekostnad	0	0

Selskapet har et fremførbart skattemessig underskudd på kr. 610 076 som gir en utsatt skattefordel på kr. 134 217. Dette er ikke oppført som eiendel i selskapets regnskap.

#### Note 11 – Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Også i 2021 er =Kaffe rammet av perioder med nedstenginger knyttet til koronaviruset.

Selv om dette påvirker driften av =Kaffe svært negativt, har vi greid å drifte med take-away og drift av nettbutikk. Totalt medførte dette et betydelig tap i 2021.

Vi har valgte ikke å permittere de ansatte i denne siste runden med nedstenging.

Det presiseres at regnskapet er satt opp etter forutsetning om fortsatt drift etter Regnskapsloven paragraf 4-5.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Mastad, Viggo (26.12.1963), 30.03.2022
- Svingen, Camilla (27.11.1976), 29.03.2022
- Kristiansen, Anna Cornelia (27.05.1982), 30.03.2022
- Usterud, Morten Peter (23.03.1974), 29.03.2022
- Heger, Bjørn Anders (10.07.1956), 29.03.2022
- Helge Øgrim (22.07.1950), 29.03.2022
- Kimsås-Otterbech, Stein (04.11.1973), 29.03.2022
- Anonsen, Erik Døscher (13.01.1978), 29.03.2022

Forseglet av



Posten Norge



## Erlík KaffeAS

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Fortsatt drift er lagt til grunn ved vurderingen av regnskapet.

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salget gjøres i takt med levering av varer og tjenester.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende uten fradrag for avsetning til forventet tap.

#### Varelager

Varer er vurdert og oppført til laveste verdi av innkjøpspris og salgspris.

#### 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.

#### Note 2 – Offentlige tilskudd

	Tildelt	Benyttet	Overført 2020
Arbeids og Velferdsetaten	750 000	750 000	0
Helsedirektoratet	600 000	600 000	0
<b>SUM 31 12 2021</b>	<b>1 350 000</b>	<b>1 350 000</b>	<b>0</b>

Tilskuddet fra Arbeids og Velferdsetaten er i sin helhet benyttet til avlønning av Barrister. Tilskudd fra Helsedirektoratet er i sin helhet benyttet til avlønning av Miljøterapeuter og miljøarbeidere.

#### Note 3 – Offentlige tilskudd under koronapandemien

Selskapet har mottatt offentlige driftstilskudd som kompensasjon for tapte inntekter og/eller merkostnader under koronapandemien.

Offentlige driftstilskudd under koronapandemien regnskapsføres brutto som andre driftsinntekter i samme periode som inntektsreduksjonen, forutsatt at det er sannsynlig at betingelsene for tilskuddet er eller vil bli

Dokumentet er signert digitalt av:

- Mastad, Viggo (28.12.1963), 30.03.2022
- Svingen, Camilla (27.11.1976), 29.03.2022
- Kristiansen, Anna Cornelia (27.05.1982), 30.03.2022
- Usterud, Morten Peter (23.03.1974), 29.03.2022
- Heger, Bjørn Anders (10.07.1956), 29.03.2022
- Hølge Øgrim (22.07.1950), 29.03.2022
- Kimsås-Otterbach, Stein (04.11.1973), 29.03.2022
- Anonsen, Erik Døschner (13.01.1978), 29.03.2022

Forseglet av



Posten Norge



## Erlík KaffeAS

### Noter til regnskapet for 2021

oppfylt.

Følgende tilskudd er inntektsført i regnskapet:

Type tilskudd	Forvaltningsmyndighet	Varighet	Beløp
Tilskudd foretak med stort omsetningsfall – kompensasjonsordning 3	Skatteetaten	Januar – februar 2021	74 922kr
<b>Totalt</b>			<b>74 922kr</b>

#### Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	2 509 772	2 038 626
Arbeidsgiveravgift	382 857	288 913
Andre ytelser	105 184	61 996
Sum	2 997 813	2 389 535

Det har vært 30 forskjellige personer som har arbeidet i selskapet i 2021. Totalt arbeidet 6 årsverk. Daglig leder har mottatt kr. 473 186 i lønn og andre godtgjørelser med kr. 4 992.

Styret har ikke mottatt godtgjørelse i 2021.

Selskapet har etablert obligatorisk tjenestepensjonsforsikring.

Revisor:

Honorar til revisor er kostnadsført i 2021 med kr. 62 053 eks. mva. Herav for annen bistand kr. 0.

#### Note 5 - Driftsmidler

	Oppussing lokaler	Sum
Kostpris 01.01.2021	122 137	122 137
Kjøp i året	0	0
Kostpris 31.12.2021	122 137	122 137
Akk avskrivn. 01.01.2021	-76 335	-76 335
Akk avskrivn. 31.12.2021	-106 869	-106 869
<b>Bokf. verdi 31 12 2021</b>	<b>15 268</b>	<b>15 268</b>
Årets avskrivning	30 534	30 534

Lineære avskrivning over leiekontraktens levetid 4 år – 25 %

#### Note 6 - Egenkapital

Årets endring i egenkapitalen

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01 01 2021	30 000	260 069	0	290 069
Årets resultat		-260 069	-167 507	-427 576
<b>SUM 31 12 2021</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>-167 507</b>	<b>-137 507</b>

Dokumentet er signert digitalt av:

- Mastad, Viggo (26.12.1963), 30.03.2022
- Svingen, Camilla (27.11.1976), 29.03.2022
- Kristiansen, Anna Cornelia (27.05.1982), 30.03.2022
- Usterud, Morten Peter (23.03.1974), 29.03.2022
- Heger, Bjørn Anders (10.07.1956), 29.03.2022
- Helge Øgrim (22.07.1950), 29.03.2022
- Kimsås-Otterbech, Stein (04.11.1973), 29.03.2022
- Anonsen, Erik Døschner (13.01.1978), 29.03.2022

Forseglet av



Posten Norge



## Erlík KaffeAS

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 7 - Varelager

Selskapets varelager er oppført til kr. 215 492, som er laveste verdi av kostpris og salgspris. Alle varer er kurante ved utløpet av året.

#### Note 8 - Bankinnskudd

I posten bankinnskudd, inngår bundne skattetrekkmidler med kr 162 894.

#### Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

##### Eierstruktur

Aksjonærene i Erlík Kaffe AS pr. 31.12.2021 var:

	Aksjer	Eierandel
Stiftelsen Erlík	100	100 %
Totalt antall aksjer, pålydende 300	100	100 %

#### Note 10 – Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2021	2020
Betalbar skatt	0	0
Utsatt skatt/skattefordel	0	0
Skattekostnad	0	0

Selskapet har et fremførbart skattemessig underskudd på kr. 610 076 som gir en utsatt skattefordel på Kr. 134 217. Dette er ikke oppført som eiendel i selskapets regnskap.

#### Note 11 – Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Også i 2021 er =Kaffe rammet av perioder med nedstenginger knyttet til koronaviruset.

Selv om dette påvirker driften av =Kaffe svært negativt, har vi greid å drifte med take-away og drift av nettbutikk. Totalt medførte dette et betydelig tap i 2021.

Vi har valgte ikke å permittere de ansatte i denne siste runden med nedstenging.

Det presiseres at regnskapet er satt opp etter forutsetning om fortsatt drift etter Regnskapsloven paragraf 4-5.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Mastad, Viggo (26.12.1963), 30.03.2022
- Svingen, Camilla (27.11.1976), 29.03.2022
- Kristiansen, Anna Cornelia (27.05.1982), 30.03.2022
- Usterud, Morten Peter (23.03.1974), 29.03.2022
- Heger, Bjørn Anders (10.07.1956), 29.03.2022
- Helge Øgrim (22.07.1950), 29.03.2022
- Kimsås-Otterbech, Stein (04.11.1973), 29.03.2022
- Anonsen, Erik Døscher (13.01.1978), 29.03.2022

Forseglet av



Posten Norge

## Årsregnskap =Kaffe 2021 til signering

### Dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- Mastad, Viggo (26.12.1963), signert 30.03.2022 med Signicat Sign BANKID\_MOBILE
- Svingen, Camilla (27.11.1976), signert 29.03.2022 med Signicat Sign BANKID
- Kristiansen, Anna Cornelia (27.05.1982), signert 30.03.2022 med Signicat Sign BANKID\_MOBILE
- Usterud, Morten Peter (23.03.1974), signert 29.03.2022 med Signicat Sign BANKID
- Heger, Bjørn Anders (10.07.1956), signert 29.03.2022 med Signicat Sign BANKID\_MOBILE
- Helge Øgrim (22.07.1950), signert 29.03.2022 med Signicat Sign BANKID\_MOBILE
- Kimsås-Otterbech, Stein (04.11.1973), signert 29.03.2022 med Signicat Sign BANKID\_MOBILE
- Anonsen, Erik Døscher (13.01.1978), signert 29.03.2022 med Signicat Sign BANKID



#### Det signerte dokumentet inneholder

- En forside med informasjon om signaturene
- Alle originaldokumenter med signaturer på hver side
- Digitale signaturer



#### Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med digital signering levert av Posten Norge AS. Posten garanterer for autentisiteten og forseglingen av dette dokumentet.



#### Slik ser du at signaturene er gyldig

Hvis du åpner dette dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.



Munkedamsveien 45  
Postboks 1704 Vika  
0121 Oslo  
www.bdo.no

## Uavhengig revisors beretning

### Til generalforsamlingen i Erlik Kaffe AS

#### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Erlik Kaffe AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering 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 og 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 avviklet.

#### 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>



BDO AS

Hans Petter Urkedal  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: T1WNF-1C104-MCL5G-XVFD0-F5583-8FTM3



## PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"<sup>™</sup> - 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 Petter Urkedal

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5994-4-644113

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-03-30 13:55:10 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: TJWNF-1C104-MCL5G-XVFD0-F5583-8FTM3

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>