



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 919 904
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFE VERFTET AS
Forretningsadresse: Vigvollåsen 2
4635 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Geir Roald Langfeldt Rosseland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 05.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 244 749	4 868 647
Annen driftsinntekt		2 117	
Sum inntekter		3 246 865	4 868 647
Kostnader			
Varekostnad		917 446	1 980 269
Lønnskostnad		1 070 539	1 763 649
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		54 000	64 441
Annen driftskostnad		816 302	787 699
Sum kostnader		2 858 287	4 596 059
Driftsresultat		388 578	272 588
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		442	2
Sum finansinntekter		442	2
Annen rentekostnad		348 225	198 597
Annen finanskostnad			1 442
Sum finanskostnader		348 225	200 039
Netto finans		-347 783	-200 037
Ordinært resultat før skattekostnad		40 795	72 552
Skattekostnad på resultat		8 912	11 589
Ordinært resultat etter skattekostnad		31 883	60 963
Årsresultat		31 883	60 963
Årsresultat etter minoritetsinteresser		31 883	60 963
Totalresultat		31 883	60 963
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avsatt til annen egenkapital		31 883	60 963
Sum overføringer og disponeringer		31 883	60 963



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			3 027
Sum immaterielle eiendeler			3 027
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		8 200 000	8 200 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		140 000	150 000
Sum varige driftsmidler	1	8 340 000	8 350 000
Sum anleggsmidler		8 340 000	8 353 027
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			39 968
Andre kortsiktige fordringer		54 258	27 318
Sum fordringer		54 258	67 286
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 136	395 189
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 136	395 189
Sum omløpsmidler		58 394	462 475
SUM EIENDELER		8 398 394	8 815 502
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	33 635	33 635
Beholdning av egne aksjer	2		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum innskutt egenkapital		33 635	33 635
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		471 239	439 356
Sum opptjent egenkapital		471 239	439 356
Sum egenkapital		504 874	472 991
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		5 885	
Sum avsetninger for forpliktelser		5 885	
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	3		
Obligasjonslån	3		
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	4 329 082	4 423 478
Langsiktig konserngjeld	3		
Øvrig langsiktig gjeld		3 274 917	3 359 112
Sum annen langsiktig gjeld	3	7 603 999	7 782 590
Sum langsiktig gjeld		7 609 884	7 782 590
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		81 410	
Leverandørgjeld		53 639	152 133
Skyldig offentlige avgifter		27 146	217 960
Annen kortsiktig gjeld		121 441	189 828
Sum kortsiktig gjeld		283 636	559 921
Sum gjeld		7 893 520	8 342 511
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 398 394	8 815 502
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	1		
Pantstillelser	1		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 378100

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 919 904
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFE VERFTET AS
Forretningsadresse: Vigvollåsen 2
4635 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Geir Roald Langfeldt Rosseland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.04.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 27.04.2024



Organisasjonsnr: 929 919 904
CAFE VERFTET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 244 749	4 868 647
Annen driftsinntekt		2 117	
Sum inntekter		3 246 865	4 868 647
Kostnader			
Varekostnad		917 446	1 980 269
Lønnskostnad		1 070 539	1 763 649
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		54 000	64 441
Annen driftskostnad		816 302	787 699
Sum kostnader		2 858 287	4 596 059
Driftsresultat		388 578	272 588
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		442	2
Sum finansinntekter		442	2
Annen rentekostnad		348 225	198 597
Annen finanskostnad			1 442
Sum finanskostnader		348 225	200 039
Netto finans		-347 783	-200 037
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat		40 795	72 552
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 912	11 589
Årsresultat		31 883	60 963
Årsresultat etter minoritetsinteresser		31 883	60 963
Totalresultat		31 883	60 963
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		31 883	60 963
Sum overføringer og disponeringer		31 883	60 963



Organisasjonsnr: 929 919 904
CAFE VERFTET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel			3 027
Sum immaterielle eiendeler			3 027

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		8 200 000	8 200 000
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		140 000	150 000
Sum varige driftsmidler	1	8 340 000	8 350 000

Sum anleggsmidler		8 340 000	8 353 027
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer			39 968
Andre kortsiktige fordringer		54 258	27 318
Sum fordringer		54 258	67 286

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		4 136	395 189
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 136	395 189

Sum omløpsmidler		58 394	462 475
-------------------------	--	---------------	----------------

SUM EIENDELER		8 398 394	8 815 502
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	2	33 635	33 635
Beholdning av egne aksjer	2		
Sum innskutt egenkapital		33 635	33 635

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		471 239	439 356
Sum opptjent egenkapital		471 239	439 356



Sum egenkapital		504 874	472 991
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		5 885	
Sum avsetninger for forpliktelseser		5 885	
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	3		
Obligasjonslån	3		
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	4 329 082	4 423 478
Langsiktig konserngjeld	3		
Øvrig langsiktig gjeld		3 274 917	3 359 112
Sum annen langsiktig gjeld	3	7 603 999	7 782 590
Sum langsiktig gjeld		7 609 884	7 782 590
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		81 410	
Leverandørgjeld		53 639	152 133
Skyldig offentlige avgifter		27 146	217 960
Annen kortsiktig gjeld		121 441	189 828
Sum kortsiktig gjeld		283 636	559 921
Sum gjeld		7 893 520	8 342 511
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 398 394	8 815 502
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	1		
Pantstillelser	1		



Organisasjonsnr: 929 919 904
CAFE VERFTET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



RESULTATREGNSKAP

CAFE VERFTET AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		3 244 749	4 868 647
Annen driftsinntekt		2 117	0
Sum driftsinntekter		3 246 865	4 868 647
Varekostnad		917 446	1 980 269
Lønnskostnad		1 070 539	1 763 649
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		54 000	64 441
Annen driftskostnad		816 302	787 699
Sum driftskostnader		2 858 287	4 596 059
Driftsresultat		388 578	272 588
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		442	2
Annen rentekostnad		348 225	198 597
Annen finanskostnad		0	1 442
Resultat av finansposter		-347 783	-200 037
Resultat før skattekostnad		40 795	72 552
Skattekostnad på resultat		8 912	11 589
Årsresultat		31 883	60 963
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		31 883	60 963
Sum overføringer		31 883	60 963



BALANSE

CAFE VERFTET AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel		0	3 027
Sum immaterielle eiendeler		0	3 027
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		8 200 000	8 200 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		140 000	150 000
Sum varige driftsmidler	1	8 340 000	8 350 000
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		8 340 000	8 353 027
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		0	39 968
Andre kortsiktige fordringer		54 258	27 318
Sum fordringer		54 258	67 286
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 136	395 189
Sum omløpsmidler		58 394	462 475
Sum eiendeler		8 398 394	8 815 502



BALANSE

CAFE VERFTET AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	33 635	33 635
Sum innskutt egenkapital		33 635	33 635
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		471 239	439 356
Sum opptjent egenkapital		471 239	439 356
Sum egenkapital		504 874	472 991
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt		5 885	0
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	4 329 082	4 423 478
Øvrig langsiktig gjeld		3 274 917	3 359 112
Sum annen langsiktig gjeld	3	7 603 999	7 782 590
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		81 410	0
Leverandørgjeld		53 639	152 133
Skyldig offentlige avgifter		27 146	217 960
Annen kortsiktig gjeld		121 441	189 828
Sum kortsiktig gjeld		283 636	559 921
Sum gjeld		7 893 520	8 342 511
Sum egenkapital og gjeld		8 398 394	8 815 502

17.04.2024
Styret i Cafe Verftet AS

Geir Roald Langfeldt Rosseland
styreleder/daglig leder

Ketil Okkenhaug Jerstad
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Pantstillelser og garantier

	31.12.2023	31.12.2022
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	4 329 082	0
Sum	4 329 082	0
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Faste eiendommer	8 200 000	0
Driftstilbehør	140 000	0
Sum	8 340 000	0



Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I CAFE VERFTET AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	33 635	1,0	33 635
Sum	33 635		33 635

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Geir Rosseland	16 818	50,0	50,0
Ketil Okkenhaug Jerstad	16 817	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	33 635	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Ketil Okkenhaug Jerstad	styremedlem	16 817
Totalt antall aksjer		16 817

Note 3 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 329 082	4 423 478
Øvrig langsiktig gjeld	3 274 917	2 301 009
Sum	7 603 999	6 724 487

	Valuta	Gj. snitt rente	Løpetid	Forfall	Lånebeløp i valuta	Lånebeløp i NOK
Andre langsiktige ytelser til ansatte					0	1 009
Annen langsiktig gjeld					3 274 917	2 300 000
Sum annen langsiktig gjeld					3 274 917	2 301 009