



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 506 817
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFE SØRLI AS
Forretningsadresse: Sørligata 40
0577 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Linda Natalia Tunheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 798 444	68 146
Sum inntekter		10 798 444	68 146
Kostnader			
Varekostnad		3 495 765	104 306
Lønnskostnad	1,4	5 511 642	184 955
Avskrivning på varige driftsmidler	5	192 001	27 499
Annen driftskostnad		1 906 966	205 692
Sum kostnader		11 106 374	522 452
Driftsresultat		-307 930	-454 306
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		295	19
Annen finansinntekt		138	
Sum finansinntekter		433	19
Annen rentekostnad		11 284	
Annen finanskostnad		3 342	110
Sum finanskostnader		14 627	110
Netto finans		-14 194	-91
Ordinært resultat før skattekostnad		-322 124	-454 398
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-60 746	-101 828
Ordinært resultat etter skattekostnad		-261 378	-352 570
Årsresultat		-261 378	-352 570
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-261 378	-352 570
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-261 378	-352 570
Sum overføringer og disponeringer		-261 378	-352 570



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		162 574	101 828
Sum immaterielle eiendeler		162 574	101 828
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		436 113	299 462
Maskiner og anlegg		71 028	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	584 289	233 707
Sum varige driftsmidler		1 091 430	533 169
Sum anleggsmidler		1 254 004	634 997
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		115 377	
Sum varer		115 377	
Fordringer			
Kundefordringer		57 698	69 925
Andre kortsiktige fordringer		38 050	25 261
Sum fordringer		95 748	95 186
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		338 667	63 049
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		338 667	63 049
Sum omløpsmidler		549 792	158 234
SUM EIENDELER		1 803 796	793 231

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		619 947	358 570
Sum opptjent egenkapital		-619 947	-358 570
Sum egenkapital		-589 947	-328 570
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		278 994	272 953
Skyldig offentlige avgifter		257 611	-124 002
Annen kortsiktig gjeld		1 857 139	972 851
Sum kortsiktig gjeld		2 393 744	1 121 801
Sum gjeld		2 393 744	1 121 801
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 803 796	793 231



Kafe Sørli AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

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

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (24 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader. Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om tjenstepensjon. Selskapets tilskuddsbaserte pensjonsordning tilfredstiller kravene etter denne lov.

NOTE 1

Noter for Kafe Sørli AS

Organisasjonsnr. 917506817



Kafe Sørli AS

Noter 2017

Lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	4,706,980	155,102
Arbeidsgiveravgift	664,294	21,871
Andre lønnsrelaterte ytelser	140,367	7,982
Totalt	5,511,642	184,955

NOTE 2

Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 300 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Julia Løvgren Holmboe	28	28,00 %
Linda Natalia Tunheim	28	28,00 %
Munchies Norge AS	44	44,00 %

NOTE 3

Skattegrunnlag/skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-322,124
+ Permanente og andre forskjeller	39,566
+ Endring i midlertidige forskjeller	18,219
= Inntekt	-264,338

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-1,815

Noter for Kafe Sørli AS

Organisasjonsnr. 917506817



Kafe Sørli AS

Noter 2017

= Ordinær skattekostnad	-1,815
Skattesats i inntektsåret	24
Betalbar skatt i balansen består av	
Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

NOTE 4

Ytelser til daglig leder, styre og revisor

Daglig leder	0,-
Styre	0

Note 5 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	315,223	0	245,444	560,667
+ Tilgang	224,940	78,920	446,402	750,262
Anskaffelseskost pr. 31/12	540,163	78,920	691,846	1,310,929
Akk. av/nedskr. pr 1/1	15,761	0	11,738	27,499
+ Ordinære avskrivninger	88,289	7,892	95,820	192,001
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	104,050	7,892	107,558	219,500
Balanseført verdi pr 31/12	436,113	71,028	584,288	1,091,429
Prosentstans for ord. avskr.	10-20	10-10	10-20	

Note 1 - Lønnskostnad

Noter for Kafe Sørli AS

Organisasjonsnr. 917506817



Kafe Sørli AS

Noter 2017

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Note 4 - Lønnskostnad

Note 5 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.



Kafe Sørli AS

Resultatregnskap

	Note	2017	jun 16-des 16
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		10,798,444	68,146
Sum driftsinntekter		10,798,444	68,146
Driftskostnader			
Varekostnad		3,495,765	104,306
Lønnskostnad	1,4	5,511,642	184,955
Avskrivning på varige driftsmidler	5	192,001	27,499
Annen driftskostnad		1,906,966	205,692
Sum driftskostnader		11,106,374	522,453
DRIFTSRESULTAT		(307,930)	(454,307)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		295	19
Annen finansinntekt		138	0
Sum finansinntekter		433	19
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		11,284	0
Annen finanskostnad		3,342	110
Sum finanskostnader		14,627	110
NETTO FINANSPOSTER		(14,194)	(91)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(322,124)	(454,398)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(60,746)	(101,828)
ORDINÆRT RESULTAT		(261,378)	(352,570)
ARSRESULTAT		(261,378)	(352,570)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(261,378)	(352,570)
SUM OVERF. OG DISP.		(261,378)	(352,570)



Kafe Sørli AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		162,574	101,828
Sum immaterielle eiendeler		162,574	101,828
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		436,113	299,462
Maskiner og anlegg		71,028	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	584,289	233,707
Sum varige driftsmidler		1,091,430	533,169
SUM ANLEGGSMIDLER		1,254,004	634,997
OMLØPSMIDLER			
Varer		115,377	0
Fordringer			
Kundefordringer		57,698	69,925
Andre kortsiktige fordringer		38,050	25,261
Sum fordringer		95,748	95,186
Bankinnskudd, kontanter o.l.		338,667	63,049
SUM OMLØPSMIDLER		549,792	158,234
SUM EIENDELER		1,803,796	793,231
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30,000	30,000
Sum innskutt egenkapital		30,000	30,000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(619,947)	(358,570)
Sum opptjent egenkapital		(619,947)	(358,570)
SUM EGENKAPITAL		(589,947)	(328,570)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		278,994	272,953
Skyldig offentlige avgifter		257,611	(124,002)
Annen kortsiktig gjeld		1,857,139	972,851
SUM KORTSIKTIG GJELD		2,393,744	1,121,801
SUM GJELD		2,393,744	1,121,801
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1,803,796	793,231

Oslo, 29.07.2018

Linda Natalia Tunheim
Styrets leder



Kafe Sørli AS

Balanse pr. 31.12.2017

Note 31.12.2017 31.12.2016

Lars Johan Bernvald
Styrets leder



**Årsregnskap 2017
for**

Kafe Sørli AS

Foretaksnr. 917506817