



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 155 713
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFE LILLE MARTINE AS
Forretningsadresse: Flakstadveien 457
8380 RAMBERG

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: Marit Kristin Refsvik Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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, 24.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 809 204	2 098 897
Sum inntekter		2 809 204	2 098 897
Kostnader			
Varekostnad		877 897	688 765
Lønnskostnad	1	1 253 221	1 098 179
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	154 500	121 626
Annen driftskostnad		720 460	629 956
Sum kostnader		3 006 078	2 538 526
Driftsresultat		-196 875	-439 628
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		210	
Sum finansinntekter		210	
Annen rentekostnad		110 307	70 418
Sum finanskostnader		110 307	70 418
Netto finans		-110 097	-70 418
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-306 971	-510 047
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-306 971	-510 047
Årsresultat		-306 971	-510 047
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-306 971	-510 047
Totalresultat		-306 971	-510 047
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-306 971	-510 047
Sum overføringer og disponeringer		-306 971	-510 047



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 5	1 140 500	1 295 000
Sum varige driftsmidler		1 140 500	1 295 000
Andre langsiktige fordringer	6		
Sum anleggsmidler		1 140 500	1 295 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	83 113	113 959
Fordringer			
Kundefordringer	6	78 005	44 252
Andre kortsiktige fordringer			101 146
Sum fordringer		78 005	145 398
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	164 340	405 635
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		164 340	405 635
Sum omløpsmidler		325 458	664 992
SUM EIENDELER		1 465 958	1 959 992

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	650 000	650 000
Annen innskutt egenkapital	4	-27 670	-27 670
Sum innskutt egenkapital		622 330	622 330
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	1 275 678	968 707
Sum opptjent egenkapital		-1 275 678	-968 707
Sum egenkapital	8	-653 348	-346 377
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 6	1 115 822	1 245 830
Langsiktig konserngjeld	6		
Øvrig langsiktig gjeld	9	533 542	608 542
Sum annen langsiktig gjeld		1 649 364	1 854 372
Sum langsiktig gjeld		1 649 364	1 854 372
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		45 806	45 702
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		82 544	30 237
Kortsiktig konserngjeld		57 951	57 951
Annen kortsiktig gjeld		283 641	318 107
Sum kortsiktig gjeld		469 943	451 997
Sum gjeld		2 119 306	2 306 368
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 465 958	1 959 992
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	5		
Pantstillelser	5		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 628917

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 155 713
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFE LILLE MARTINE AS
Forretningsadresse: Flakstadveien 457
8380 RAMBERG

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: Marit Kristin Refsvik Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
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 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, 11.07.2024

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: 925 155 713
CAFE LILLE MARTINE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 809 204	2 098 897
Sum inntekter		2 809 204	2 098 897
Kostnader			
Varekostnad		877 897	688 765
Lønnskostnad	1	1 253 221	1 098 179
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	154 500	121 626
Annen driftskostnad		720 460	629 956
Sum kostnader		3 006 078	2 538 526
Driftsresultat		-196 875	-439 628
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		210	
Sum finansinntekter		210	
Annen rentekostnad		110 307	70 418
Sum finanskostnader		110 307	70 418
Netto finans		-110 097	-70 418
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	-306 971	-510 047
Ordinært resultat etter skattekostnad		-306 971	-510 047
Årsresultat		-306 971	-510 047
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-306 971	-510 047
Totalresultat		-306 971	-510 047
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-306 971	-510 047
Sum overføringer og disponeringer		-306 971	-510 047



Organisasjonsnr: 925 155 713
CAFE LILLE MARTINE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2, 5	1 140 500	1 295 000
Sum varige driftsmidler		1 140 500	1 295 000
Andre langsiktige fordringer	6		
Sum anleggsmidler		1 140 500	1 295 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	83 113	113 959
Fordringer			
Kundefordringer	6	78 005	44 252
Andre kortsiktige fordringer			101 146
Sum fordringer		78 005	145 398
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	164 340	405 635
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		164 340	405 635
Sum omløpsmidler		325 458	664 992
SUM EIENDELER		1 465 958	1 959 992
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	650 000	650 000
Annen innskutt egenkapital	4	-27 670	-27 670
Sum innskutt egenkapital		622 330	622 330



Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	1 275 678	968 707
Sum opptjent egenkapital		-1 275 678	-968 707
Sum egenkapital	8	-653 348	-346 377
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5, 6	1 115 822	1 245 830
Langsiktig konserngjeld	6		
Øvrig langsiktig gjeld	9	533 542	608 542
Sum annen langsiktig gjeld		1 649 364	1 854 372
Sum langsiktig gjeld		1 649 364	1 854 372
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		45 806	45 702
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		82 544	30 237
Kortsiktig konserngjeld		57 951	57 951
Annen kortsiktig gjeld		283 641	318 107
Sum kortsiktig gjeld		469 943	451 997
Sum gjeld		2 119 306	2 306 368
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 465 958	1 959 992
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	5		
Pantstillelser	5		



Organisasjonsnr: 925 155 713
CAFE LILLE MARTINE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.50

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



BankID Signing
Marit Kristin Retsvik Johansen
2024-07-05



BankID Signing
Harald Johansen
2024-07-08

Årsregnskap

2023

CAFE LILLE MARTINE AS

Org.nr.:925 155 713

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
SPAREBANK 1 REGNSKAPSHUSET NORD-NORGE AS

SpareBank 1
REGNSKAPSHUSET



 BankID Signing
Marit Kristin Retsvik Johansen
2024-07-05
 BankID Signing
Harald Johansen
2024-07-08

RESULTATREGNSKAP

CAFE LILLE MARTINE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		2 809 204	2 098 897
Sum driftsinntekter		2 809 204	2 098 897
Varekostnad		877 897	688 765
Lønnskostnad	1	1 253 221	1 098 179
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	154 500	121 626
Annen driftskostnad		720 460	629 956
Sum driftskostnader		3 006 078	2 538 526
Driftsresultat		-196 875	-439 628
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		210	0
Annen rentekostnad		110 307	70 418
Resultat av finansposter		-110 097	-70 418
Resultat før skattekostnad	3	-306 971	-510 047
Årsresultat		-306 971	-510 047
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap	4	306 971	510 047
Sum overføringer		-306 971	-510 047



 BankID Signing
Marit Kristin Retsvik Johansen
2024-07-05
 BankID Signing
Harald Johansen
2024-07-08

BALANSE

CAFE LILLE MARTINE AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 5	1 140 500	1 295 000
Sum varige driftsmidler		1 140 500	1 295 000
Sum anleggsmidler		1 140 500	1 295 000
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	5	83 113	113 959
FORDRINGER			
Kundefordringer	6	78 005	44 252
Andre kortsiktige fordringer		0	101 146
Sum fordringer		78 005	145 398
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	164 340	405 635
Sum omløpsmidler		325 458	664 992
Sum eiendeler		1 465 958	1 959 992



BankID Signering
Marit Kristin Refsvik Johansen
2024-07-05

BankID Signering
Harald Johansen
2024-07-08

BALANSE

CAFE LILLE MARTINE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	650 000	650 000
Annen innskutt egenkapital	4	-27 670	-27 670
Sum innskutt egenkapital		622 330	622 330
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	4	-1 275 678	-968 707
Sum opptjent egenkapital		-1 275 678	-968 707
Sum egenkapital	8	-653 348	-346 377
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 6	1 115 822	1 245 830
Øvrig langsiktig gjeld	9	533 542	608 542
Sum annen langsiktig gjeld		1 649 364	1 854 372
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		45 806	45 702
Skyldig offentlige avgifter		82 544	30 237
Konserngjeld		57 951	57 951
Annen kortsiktig gjeld		283 641	318 107
Sum kortsiktig gjeld		469 943	451 997
Sum gjeld		2 119 306	2 306 368
Sum egenkapital og gjeld		1 465 958	1 959 992

Ramberg, 30.06.2024
Styret i Cafe Lille Martine AS

Marit Kristin Refsvik Johansen
styreleder/daglig leder

Harald Johansen
styremedlem



CAFE LILLE MARTINE AS

NOTER



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 0 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.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	1 165 209	999 111
Arbeidsgiveravgift	60 483	55 757
Pensjonskostnader	22 633	39 713
Andre ytelser	4 896	3 598
Sum	1 253 221	1 098 179

Selskapet har i 2023 sysselsatt 2,5 årsverk.



CAFE LILLE MARTINE AS

NOTER



Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	1 548 208	1 548 208
= Anskaffelseskost 31.12.23	1 548 208	1 548 208
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	407 708	407 708
= Bokført verdi 31.12.23	1 140 500	1 140 500
Årets ordinære avskrivninger	154 500	154 500
Økonomisk levetid	10 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-306 971	-510 047
Permanente forskjeller	0	6 686
Endring i midlertidige forskjeller	-29 761	-78 692
Skattepliktig inntekt	-336 733	-582 053
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	247 914	217 268	-30 646
Fordringer	0	885	885
Sum	247 914	218 153	-29 761
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 544 576	-1 207 844	336 733
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 296 662	989 691	-306 971
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



CAFE LILLE MARTINE AS

NOTER



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	650 000	-27 670	-968 707	-346 377
Årets resultat			-306 971	-306 971
Pr 31.12.2023	650 000	-27 670	-1 275 678	-653 348

Note 5 Pantstillelser og garantier

	31.12.2023	31.12.2022
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	1 115 822	1 245 830
Sum	1 115 822	1 245 830
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Driftstilbehør	1 140 500	1 295 000
Varelager	63 037	113 959
Sum	1 203 537	1 408 959

Reelle rettighetshavere har stilt selvskyldnerkausjon med total kr 600.000

Note 6 Fordringer og gjeld

	2023	2022
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Selskapet har ingen fordringer som forfalle senere enn ett år		
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år		
Gjeld til kredittinstitusjoner	466 000	5 596 000
Sum	466 000	5 596 000

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 10 665.



CAFE LILLE MARTINE AS

NOTER



Note 8 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et underskudd på kr 306 971 etter skatt mot kr. 510 047 i 2022. Aksjekapitalen er tapt. I 2023 har det vært en omsetningsøkning på 34% i forhold til forrige år, en ser også betydelig økning i 2024. Omsetningen forventes å gi positivt resultat, men det vil fortløpende vurderes handlinger for å sikre selskapet, slik som permitteringer, omstilling av drift og andre kostnads- og likviditetsbesparende tiltak. Selskapet gjør opp sine forpliktelser i samarbeid med reelle rettighetshavere.

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Note 9 Øvrig langsiktig gjeld

Tilknyttet selskap	-533 542	608 542
Sum	-533 542	608 542