



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 391 057
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFFEBØNNEN AS
Forretningsadresse: Skøyenveien 43
0375 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: HK REGNSKAP SANDEFJORD AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2018

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, 24.08.2019



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2017 for 919391057

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		97 589	
Sum inntekter		97 589	
Kostnader			
Varekostnad		80 804	
Lønnskostnad		198 538	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		13 169	
Annen driftskostnad		190 254	
Sum kostnader		482 765	
Driftsresultat		-385 176	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		47	
Sum finansinntekter		47	
Annen rentekostnad		7 000	
Sum finanskostnader		7 000	
Netto finans		-6 953	
Ordinært resultat før skattekostnad		-392 129	0
Skattekostnad på ordinært resultat		-91 471	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-300 658	0
Årsresultat		-300 658	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-300 658	
Totalresultat		-300 658	
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-300 658	
Sum overføringer og disponeringer		-300 658	



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		375 000	
Sum varige driftsmidler		375 000	
Sum anleggsmidler		375 000	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		22 661	
Fordringer			
Kundefordringer		3 581	
Andre fordringer		219 040	
Sum fordringer		222 621	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		67 811	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		67 811	
Sum omløpsmidler		313 093	0
SUM EIENDELER		688 093	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	
Annen innskutt egenkapital		-5 570	
Sum innskutt egenkapital		24 430	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		300 658	
Sum opptjent egenkapital		-300 658	
Sum egenkapital		-276 228	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		-91 471	
Sum avsetninger for forpliktelser		-91 471	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		950 000	
Sum annen langsiktig gjeld		950 000	
Sum langsiktig gjeld		858 529	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		77 874	
Kortsiktig konserngjeld		-184	
Annen kortsiktig gjeld		28 103	
Sum kortsiktig gjeld		105 793	
Sum gjeld		964 322	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		688 093	0



Kaffebønnen AS

ÅRSREGNSKAP 2017

- Årsberetning
- Resultatregnskap
- Balanseregnskap
- Noter



Kaffebønnen AS

Årsberetning - 2017

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapets virksomhet er drift av en kafé på Skøyen i Oslo.

Fortsatt drift

Regnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift i samsvar med regnskapsloven § 3-3.

Selskapet er nystartet høsten 2017, og kaféen var i drift fra 1. november 2017. Det har ikke vært hendelser så langt i 2017 med betydning for årsregnskapet 2018.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet medfører ikke forurensning eller utslipp utover det tillatte.

Arbeidsmiljø og likestilling

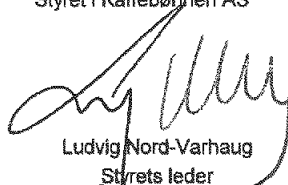
Selskapet har 5 ansatte, fire kvinner og en mann. Styret består av en mann.

Selskapet har som policy at det skal være full likestilling og ikke forekomme forskjellsbehandling grunnet kjønn.

Andre forhold

Regnskapet gir en rettvise fremstilling av selskapets stilling og resultat.

Oslo, 24.04.2018
Styret i Kaffebønnen AS



Ludvig Nord-Varhaug
Styrets leder



Kaffebønnen AS

Resultatregnskap - 2017	Note	2017
Driftsinntekter		97 589
Leieinntekter		97 589
Driftskostnader		482 765
Varekostnader		80 804
Lønnskostnader	5	198 538
Avskrivninger	6	13 169
Andre driftskostnader	5	190 254
Driftsresultat		-385 176
Finans		-6 953
Renteinntekter		47
Rentekostnader		7 000
Ordinært resultat før skatt		-392 129
Skattekostnad	4	-91 471
ARSRESULTAT		-300 658
Disponeringer		-300 658
Overført til udekket tap		-300 658



Kaffebønnen AS


Balanseregnskap - 2017	Note	2017
Anleggsmidler		466 471
Immatrielle eiendeler		91 471
Utsatt skattefordel	4	91 471
Varige driftsmidler		375 000
Driftsløsøre, inventar, o.a. utstyr	6, 7	375 000
Omløpsmidler		313 277
Varelager		22 661
Lager av varer		22 661
Fordringer		222 805
Kundefordringer		3 581
Kortsiktige fordringer		219 224
Likvider		67 811
Bankinnskudd		67 811
EIENDELER		779 748



Kaffebønnen AS

Balanseregnskap - 2017	Note	2017
Egenkapital	2, 3	-276 228
Innskutt egenkapital		24 430
Aksjekapital		30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570
Opptjent egenkapital		-300 658
Udekket tap		-300 658
Gjeld		1 055 976
Langsiktig gjeld		950 000
Annen langsiktig gjeld	5	950 000
Kortsiktig gjeld		105 976
Leverandørgjeld		77 874
Annen kortsiktig gjeld		28 102
EGENKAPITAL OG GJELD		779 748

Oslo, 24.04.2018
Styret i Kaffebønnen AS



Ludvig Nord-Verhaug
Styrets leder



Kaffebønnen AS

Noter - 2017

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. 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. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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 fordringer.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatter og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapets aksjekapital er fordelt på 30 aksjer pålydende kr 1.000. Alle aksjene har like rettigheter.

Aksjonærer:

Ny Bolig AS	100 %
-------------	-------



Kaffebønnen AS

Noter - 2017

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	SUM
Egenkapital 01.01.	-	-	-	-
Stiftelse 20.06.2017	30 000	-	-	30 000
Stiftelseskostnader	-	-5 570	-	-5 570
Årets resultat	-	-	-300 658	-300 658
Egenkapital 31.12.	30 000	-5 570	-300 658	-276 228

Note 4 - Skatt

	Endring	2017	
Betalbar skatt		-	
Grunnlag betalbar skatt:		-462 164	
Resultat før skatt:		-392 129	
Permanente forskjeller:		-5 570	
Endring midlertidige forskjeller:		-64 465	
Mottatt konsernbidrag		-	
Utsatt skatt/skattefordel	-91 471	-91 471	
Grunnlag utsatt skatt/Skattefordel		-397 699	
Skattesats:		23 %	
Skattemessig underskudd til fremføring:		-462 164	
Midlertidige forskjeller:	-64 465	64 465	-
Varige driftsmidler		64 465	-
Varer		-	-
Fordringer		-	-
Utsatt skattefordel er ikke bokført i regnskapet ihht God Regnskapsskikk for små foretak.			
Skattekostnad		-91 471	-
Betalbar skatt		-	-
Utsatt skatt/skattefordel		-91 471	-



Kaffebønnen AS

Noter - 2017

Note 5- Lønnskostnader

2017

Lønnskostnader	198 537
Lønn	164 961
Arbeidsgiveravgift	23 259
Pensjonskostnader	4 210
Andre ytelser	6 107

Gjennomsnittlig antall årsverk i løpet av året 1,2

	Daglig leder	Styret
Ytelser til ledende personer	112 500	-
Lønn	112 500	

Lån/sikkerhetsstillelser

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelser til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter. Det er ingen enkeltstående lån/sikkerhetsstillelser som utgjør mer enn 5% av selskapets egenkapital.

Pensjon

Selskapet har opprettet pensjonsavtale for sine ansatte i slutten av 2017 ihht lov om tjenestepensjon.

Revisor

Selskapet har valgt å ikke ha revisor.

Konsernfordringer og -gjeld

Langsiktig gjeld (renteberegnet) -950 000

Note 6 - Varige driftsmidler

	Inventar	SUM
Økonomisk levetid	5	
Avskrivningstyre	Lineær	
Avskrivningssats	20 %	
Anskaffelseskost 01.01.		-
Tilgang til anskaffelseskost	388 169	388 169
Avgang til anskaffelseskost		-
Anskaffelseskost 31.12.	388 169	388 169
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	-	-
Årets avskrivninger	13 169	13 169
Akkumulerte avskrivninger avgitte driftsmidler	-	-
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	13 169	13 169
Bokført verdi driftsmidler 31.12.	375 000	375 000