



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 996 272
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFEDRIFT CITY NORD AS
Forretningsadresse: City Nord
Stormyra
8007 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: uwer johan Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 06.07.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 802 334 | 2 849 731 |
| Annen driftsinntekt | | | 89 216 |
| Sum inntekter | | 2 802 334 | 2 938 947 |
| Kostnader | | | |
| Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer | | -10 119 | 9 739 |
| Varekostnad | | 659 465 | 784 374 |
| Lønnskostnad | 3 | 1 492 689 | 1 443 246 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 6 | 55 039 | 55 902 |
| Annen driftskostnad | 3 | 676 975 | 904 130 |
| Sum kostnader | | 2 874 049 | 3 197 391 |
| Driftsresultat | | -71 715 | -258 444 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 18 | 13 |
| Sum finansinntekter | | 18 | 13 |
| Annen rentekostnad | | 17 093 | 11 884 |
| Sum finanskostnader | | 17 093 | 11 884 |
| Netto finans | | -17 075 | -11 871 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -88 790 | -270 315 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -88 790 | -270 315 |
| Årsresultat | | -88 790 | -270 315 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -88 790 | -270 315 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 5 | -88 790 | -270 316 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -88 790 | -270 316 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 6 | 334 701 | 359 510 |
| Sum varige driftsmidler | | 334 701 | 359 510 |
| Sum anleggsmidler | | 334 701 | 359 510 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 31 350 | 21 230 |
| Sum varer | | 31 350 | 21 230 |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 2 | 122 893 | 189 512 |
| Sum fordringer | | 122 893 | 189 512 |
| Investeringer | | | |
| Andre finansielle instrumenter | | 4 776 | 7 142 |
| Sum investeringer | | 4 776 | 7 142 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 20 430 | 46 223 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 20 430 | 46 223 |
| Sum omløpsmidler | | 179 449 | 264 107 |
| SUM EIENDELER | | 514 150 | 623 617 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Selskapskapital | 1 | 30 000 | 30 000 |
| Overkurs | | -10 666 | -10 666 |
| Sum innskutt egenkapital | | 19 334 | 19 334 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 5,8,9 | 901 236 | 812 446 |
| Sum opptjent egenkapital | | -901 236 | -812 446 |
| Sum egenkapital | | -881 902 | -793 112 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 809 950 | 838 098 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 245 178 | 256 883 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 340 924 | 321 747 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 396 052 | 1 416 728 |
| Sum gjeld | | 1 396 052 | 1 416 728 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 514 150 | 623 616 |



**Årsregnskap 2019
for
Cafedrift City Nord AS**

Organisasjonsnr. 915996272



Cafedrift City Nord AS

Resultatregnskap

| | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 802 334 | 2 849 731 |
| Annen driftsinntekt | | 0 | 89 216 |
| Sum driftsinntekter | | 2 802 334 | 2 938 947 |
| Driftskostnader | | | |
| Endring i beh. av varer under tilvirkning | | (10 119) | 9 739 |
| Varekostnad | | 659 465 | 784 374 |
| Lønnskostnad | 3 | 1 492 689 | 1 443 246 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 6 | 55 039 | 55 902 |
| Annen driftskostnad | 3 | 676 975 | 904 130 |
| Sum driftskostnader | | 2 874 049 | 3 197 391 |
| DRIFTSRESULTAT | | (71 715) | (258 444) |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 18 | 13 |
| Sum finansinntekter | | 18 | 13 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 17 093 | 11 884 |
| Sum finanskostnader | | 17 093 | 11 884 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (17 075) | (11 871) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (88 790) | (270 315) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (88 790) | (270 315) |
| ÅRSRESULTAT | | (88 790) | (270 315) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Fremføring av udekket tap | 5 | (88 790) | (270 316) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | (88 790) | (270 316) |



Cafedrift City Nord AS

Balanse pr. 31.12.2019

| | Note | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|-------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 6 | 334 701 | 359 510 |
| Sum varige driftsmidler | | 334 701 | 359 510 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 334 701 | 359 510 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | | 31 350 | 21 230 |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 2 | 122 893 | 189 512 |
| Sum fordringer | | 122 893 | 189 512 |
| Investeringer | | | |
| Andre finansielle instrumenter | | 4 776 | 7 142 |
| Sum investeringer | | 4 776 | 7 142 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 20 430 | 46 223 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 179 449 | 264 107 |
| SUM EIENDELER | | 514 150 | 623 617 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 1 | 30 000 | 30 000 |
| Overkurs | | (10 666) | (10 666) |
| Sum innskutt egenkapital | | 19 334 | 19 334 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 5,8,9 | (901 236) | (812 446) |
| Sum opptjent egenkapital | | (901 236) | (812 446) |
| SUM EGENKAPITAL | | (881 902) | (793 112) |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 809 950 | 838 098 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 245 178 | 256 883 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 340 924 | 321 747 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 396 052 | 1 416 728 |
| SUM GJELD | | 1 396 052 | 1 416 728 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 514 150 | 623 616 |

Bodø /08-2020

Årsregnskap for Cafedrift City Nord AS

Organisasjonsnr. 915996272




Cafedrift City Nord AS

Balanse pr. 31.12.2019

Note 31.12.2019 31.12.2018


Uger Johan Johansen
Styreleder

Bodd 26/08-2020


Ann Elisabeth Hedal Johansen
Styremedlem/Daglig leder

Årsregnskap for Cafedrift City Nord AS

Organisasjonsnr. 915996272



Cafedrift City Nord AS

Noter 2019

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.

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.



Cafedrift City Nord AS

Noter 2019

Note 1 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets 3 største aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

| Aksjonærens navn | Antall aksjer |
|----------------------|---------------|
| Uwe Johan Johansen | 11 |
| Claus Arvid Johansen | 10 |
| Tor Even Myrvoll | 9 |

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

| | Antall aksjer |
|---------------------|---------------|
| Daglig leder | 0 |
| Medlemmer av styret | 11 |

Note 2 - Andre kortsiktige fordringer

Det er gitt lån til styreleder/aksjonær Uwe Johansen på kr 10 681. Lånet er ikke renteberegnet og er å anse som ulovlig lån etter aksjeloven.

Note 3 - Lønnskostnad

| | I år | I fjor |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 1 372 032 | 1 334 919 |
| Arbeidsgiveravgift | 119 433 | 105 617 |
| Pensjonskostnader | 17 284 | 18 613 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | -16 061 | -15 903 |
| Totalt | 1 492 689 | 1 443 246 |

Ytelser til ledende personer og revisor

| | Lønn | Annen godtgjørelse | Sum |
|--------------|--------|--------------------|--------|
| Daglig leder | 75 685 | 0 | 75 685 |

Revisor

Selskapet har gjort fravalg av revisjon fra og med 2019. Bokførte revisjonshonorar i 2019 vedr. ferdigstilling av revisjon for 2018.

OTP

Foretaket har etablert tjenstepensjonsordning i samsvar med lov om obligatorisk tjenstepensjon.



Cafedrift City Nord AS

Noter 2019

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 37 662.

Note 5 - Udekket tap

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---------------------|-----------------------------------|----------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 30 000 | -10 666 | -812 446 | -793 111 |
| -Til årets resultat | | | -88 790 | -88 790 |
| Pr 31.12. | 30 000 | -10 666 | -901 236 | -881 902 |

Note 6 - Konesjoner, patenter, lisenser o.l.

Avskrivningstablå

| | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. |
|-----------------------------------|---|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 438 787 |
| + Tilgang | 30 230 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 469 017 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 113 413 |
| + Ordinære avskrivninger | 54 903 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 168 316 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 300 701 |
| Prosentstatts for ord. avskr. | 11-20 |



Cafedrift City Nord AS

Noter 2019

Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Resultat før skattekostnader | -88 790 |
| + Permanente og andre forskjeller | 8 716 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 5 009 |
| = Inntekt | -75 065 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|----------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2019 | 2018 |
|---|-----------------|-----------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | -7 781 | -2 772 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 828 696 | 753 631 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -836 477 | -756 403 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 836 477 | 756 403 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 836 477 | 756 403 |
| Utsatt skattefordel | 184 024 | 166 409 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 836 477 | 756 405 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 184 024 | 166 409 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |



Cafedrift City Nord AS

Noter 2019

Note 8 - Fortsatt drift

Cafedrift CN har siden oppstart ikke helt funnet sin rolle ved City Nord, men i 2019 opplevde kafeen sitt beste år så langt. I 2020 har man startet samtaler med Coop Nordland om endring av konsept og utvidelse av areal som Coop Nordland er veldig behjelpelige med. Cafedrift skal i nye samtaler med Coop Nordland v/Senterleder i løpet av høsten 2020 hvor veien videre blir planlagt.

Det er fortsatt fokus på varer og lønnskostnader og styret opplever dagens situasjon som positiv.

Driften av Cafedrift City Nord AS oppleves ikke pr dags dato å medføre risiko for tap for kreditorer.

Note 9 - Hendelser etter balansedagen.

Cafedrift CN opplevde normale tall for januar og februar før man så en markant endring i mars. I motsetning til Lille Cafe og Java CN ble man nødt til å stenge Cafedrift CN siden alle butikker rundt i denne avdelingen stengte og det ikke fantes kunder. Cafedrift ble stengt den 20/3 og holdt stengt i litt over en måned til gjenåpning den 24/4.

Etter gjenåpning tok det noen uker før man igjen så tall som var normale. I denne delen av City Nord holder bl.a Stamina til og de var tvangsstengt til juni og dette merket man på antall kunder. Juli og ut er det fin økning i omsetning og man ser akkurat nå positivt på fremtiden.

Cafedrift City Nord AS har benyttet seg av kompensasjonsordningen og utsettelse av mva



Cafedrift City Nord AS

Noter 2019

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.

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.



Cafedrift City Nord AS

Noter 2019

Note 1 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets 3 største aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

| Aksjonærens navn | Antall aksjer |
|----------------------|---------------|
| Uwe Johan Johansen | 11 |
| Claus Arvid Johansen | 10 |
| Tor Even Myrvoll | 9 |

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

| | Antall aksjer |
|---------------------|---------------|
| Daglig leder | 0 |
| Medlemmer av styret | 11 |

Note 2 - Andre kortsiktige fordringer

Det er gitt lån til styreleder/aksjonær Uwe Johansen på kr 10 681. Lånet er ikke renteberegnet og er å anse som ulovlig lån etter aksjeloven.

Note 3 - Lønnskostnad

| | I år | I fjor |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 1 372 032 | 1 334 919 |
| Arbeidsgiveravgift | 119 433 | 105 617 |
| Pensjonskostnader | 17 284 | 18 613 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | -16 061 | -15 903 |
| Totalt | 1 492 689 | 1 443 246 |

Ytelser til ledende personer og revisor

| | Lønn | Annen godtgjørelse | Sum |
|--------------|--------|--------------------|--------|
| Daglig leder | 75 685 | 0 | 75 685 |

Revisor

Selskapet har gjort fravalg av revisjon fra og med 2019. Bokførte revisjonshonorar i 2019 vedr. ferdigstilling av revisjon for 2018.

OTP

Foretaket har etablert tjenstepensjonsordning i samsvar med lov om obligatorisk tjenstepensjon.



Cafedrift City Nord AS

Noter 2019

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 37 662.

Note 5 - Udekket tap

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---------------------|-----------------------------------|----------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 30 000 | -10 666 | -812 446 | -793 111 |
| -Til årets resultat | | | -88 790 | -88 790 |
| Pr 31.12. | 30 000 | -10 666 | -901 236 | -881 902 |

Note 6 - Konesjoner, patenter, lisenser o.l.

Avskrivningstablå

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 438 787 |
| + Tilgang | 30 230 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 469 017 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 113 413 |
| + Ordinære avskrivninger | 54 903 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 168 316 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 300 701 |
| Prosentstans for ord. avskr. | 11-20 |



Cafedrift City Nord AS

Noter 2019**Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Resultat før skattekostnader | -88 790 |
| + Permanente og andre forskjeller | 8 716 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 5 009 |
| = Inntekt | -75 065 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|----------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2019 | 2018 |
|---|-----------------|-----------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | -7 781 | -2 772 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 828 696 | 753 631 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -836 477 | -756 403 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 836 477 | 756 403 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 836 477 | 756 403 |
| Utsatt skattefordel | 184 024 | 166 409 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 836 477 | 756 405 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 184 024 | 166 409 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |



Cafedrft City Nord AS

Noter 2019

Note 8 - Fortsatt drift

Cafedrft CN har siden oppstart ikke helt funnet sin rolle ved City Nord, men i 2019 opplevde kafeen sitt beste år så langt. I 2020 har man startet samtaler med Coop Nordland om endring av konsept og utvidelse av areal som Coop Nordland er veldig behjelpelige med. Cafedrft skal i nye samtaler med Coop Nordland v/Senterleder i løpet av høsten 2020 hvor veien videre blir planlagt.

Det er fortsatt fokus på varer og lønnskostnader og styret opplever dagens situasjon som positiv.

Driften av Cafedrft City Nord AS oppleves ikke pr dags dato å medføre risiko for tap for kreditorer.

Note 9 - Hendelser etter balansedagen.

Cafedrft CN opplevde normale tall for januar og februar før man så en markant endring i mars. I motsetning til Lille Cafe og Java CN ble man nødt til å stenge Cafedrft CN siden alle butikker rundt i denne avdelingen stengte og det ikke fantes kunder. Cafedrft ble stengt den 20/3 og holdt stengt i litt over en måned til gjenåpning den 24/4.

Etter gjenåpning tok det noen uker før man igjen så tall som var normale. I denne delen av City Nord holder bl.a Stamina til og de var tvangsstengt til juni og dette merket man på antall kunder. Juli og ut er det fin økning i omsetning og man ser akkurat nå positivt på fremtiden.

Cafedrft City Nord AS har benyttet seg av kompensasjonsordningen og utsettelse av mva



Cafedrift City Nord AS

Resultatregnskap

| | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 802 334 | 2 849 731 |
| Annen driftsinntekt | | 0 | 89 216 |
| Sum driftsinntekter | | 2 802 334 | 2 938 947 |
| Driftskostnader | | | |
| Endring i beh. av varer under tilvirkning | | (10 119) | 9 739 |
| Varekostnad | | 659 465 | 784 374 |
| Lønnskostnad | 3 | 1 492 689 | 1 443 246 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 6 | 55 039 | 55 902 |
| Annen driftskostnad | 3 | 676 975 | 904 130 |
| Sum driftskostnader | | 2 874 049 | 3 197 391 |
| DRIFTSRESULTAT | | (71 715) | (258 444) |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 18 | 13 |
| Sum finansinntekter | | 18 | 13 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 17 093 | 11 884 |
| Sum finanskostnader | | 17 093 | 11 884 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (17 075) | (11 871) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (88 790) | (270 315) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (88 790) | (270 315) |
| ARSRESULTAT | | (88 790) | (270 315) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Fremføring av udekket tap | 5 | (88 790) | (270 316) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | (88 790) | (270 316) |



Cafedrift City Nord AS

Balanse pr. 31.12.2019

| | Note | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|-------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 6 | 334 701 | 359 510 |
| Sum varige driftsmidler | | 334 701 | 359 510 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 334 701 | 359 510 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | | 31 350 | 21 230 |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 2 | 122 893 | 189 512 |
| Sum fordringer | | 122 893 | 189 512 |
| Investeringer | | | |
| Andre finansielle instrumenter | | 4 776 | 7 142 |
| Sum investeringer | | 4 776 | 7 142 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 20 430 | 46 223 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 179 449 | 264 107 |
| SUM EIENDELER | | 514 150 | 623 617 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 1 | 30 000 | 30 000 |
| Overkurs | | (10 666) | (10 666) |
| Sum innskutt egenkapital | | 19 334 | 19 334 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 5,8,9 | (901 236) | (812 446) |
| Sum opptjent egenkapital | | (901 236) | (812 446) |
| SUM EGENKAPITAL | | (881 902) | (793 112) |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 809 950 | 838 098 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 245 178 | 256 883 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 340 924 | 321 747 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 396 052 | 1 416 728 |
| SUM GJELD | | 1 396 052 | 1 416 728 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 514 150 | 623 616 |

Bodø /08-2020

Årsregnskap for Cafedrift City Nord AS

Organisasjonsnr. 915996272



Cafedrift City Nord AS

Balanse pr. 31.12.2019

| Note | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|------|------------|------------|
|------|------------|------------|

Uwer Johan Johansen
Styreleder

Ann elisabeth Hedal Johansen
Stryemedlem/Daglig leder



**Årsregnskap 2019
for
Cafedrift City Nord AS**

Organisasjonsnr. 915996272