



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 817 041 892
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFÉ VAALA AS
Forretningsadresse: Hanstadgata 5
2630 RINGEBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Nina Kleven Trelvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 29.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 652 607	1 749 415
Annen driftsinntekt		45 634	6 950
Sum inntekter		1 698 241	1 756 365
Kostnader			
Varekostnad		678 336	651 788
Lønnskostnad	1	750 085	751 372
Annen driftskostnad		343 649	336 397
Sum kostnader		1 772 070	1 739 557
Driftsresultat		-73 829	16 808
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19	62
Sum finansinntekter		19	62
Annen rentekostnad		895	191
Sum finanskostnader		895	191
Netto finans		-876	-129
Ordinært resultat før skattekostnad		-74 705	16 679
Ordinært resultat etter skattekostnad		-74 705	16 679
Årsresultat		-74 705	16 679
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-71 833	13 807
Annen egenkapital		-2 872	2 872
Sum overføringer og disponeringer		-74 705	16 679



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		49 934	58 318
Sum varer		49 934	58 318
Fordringer			
Kundefordringer	5	7 429	5 790
Andre fordringer		58 604	7 364
Sum fordringer		66 033	13 154
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	67 318	116 261
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		67 318	116 261
Sum omløpsmidler		183 285	187 733
SUM EIENDELER		183 285	187 733
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 aksjer à kr 17 000,00)	4, 7	34 000	34 000
Sum innskutt egenkapital		34 000	34 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		2 872
Udekket tap	7	71 833	
Sum opptjent egenkapital		-71 833	2 872



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital	7	-37 833	36 872
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		34 895	14 309
Skyldige offentlige avgifter		91 963	68 506
Annen kortsiktig gjeld		94 259	68 046
Sum kortsiktig gjeld		221 117	150 861
Sum gjeld		221 117	150 861
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		183 284	187 733



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 213778

Enheten

Organisasjonsnummer: 817 041 892
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFÉ VAALA AS
Forretningsadresse: Hanstadgata 5
2630 RINGEBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Nina Kleven Trelvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.04.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 21.04.2021

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: 817 041 892
KAFÉ VAALA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 652 607	1 749 415
Annen driftsinntekt		45 634	6 950
Sum inntekter		1 698 241	1 756 365
Kostnader			
Varekostnad		678 336	651 788
Lønnskostnad	1	750 085	751 372
Annen driftskostnad		343 649	336 397
Sum kostnader		1 772 070	1 739 557
Driftsresultat		-73 829	16 808
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19	62
Sum finansinntekter		19	62
Annen rentekostnad		895	191
Sum finanskostnader		895	191
Netto finans		-876	-129
Ordinært resultat før skattekostnad		-74 705	16 679
Ordinært resultat etter skattekostnad		-74 705	16 679
Årsresultat		-74 705	16 679
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-71 833	13 807
Annen egenkapital		-2 872	2 872
Sum overføringer og disponeringer		-74 705	16 679



Organisasjonsnr: 817 041 892
KAFÉ VAALA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		49 934	58 318
Sum varer		49 934	58 318
Fordringer			
Kundefordringer	5	7 429	5 790
Andre fordringer		58 604	7 364
Sum fordringer		66 033	13 154
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	67 318	116 261
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		67 318	116 261
Sum omløpsmidler		183 285	187 733
SUM EIENDELER		183 285	187 733
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 aksjer à kr 17 000,00)	4, 7	34 000	34 000
Sum innskutt egenkapital		34 000	34 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		2 872
Udekket tap	7	71 833	
Sum opptjent egenkapital		-71 833	2 872
Sum egenkapital	7	-37 833	36 872
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		34 895	14 309
Skyldige offentlige avgifter		91 963	68 506



Annen kortsiktig gjeld	94 259	68 046
Sum kortsiktig gjeld	221 117	150 861
Sum gjeld	221 117	150 861
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	183 284	187 733



Organisasjonsnr: 817 041 892
KAFÉ VAALA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	2.00	17000.00	34000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Nine Trelvik	1.00	50.00%	Ordinære aksjer
Ola Nordlien	1.00	50.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	2.00	100.00%

Note

1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	734941.00	671094.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	80281.00	71291.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12377.00	8738.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-77514.00	250.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	750085.00	751373.00

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	285589.00		9192.00

Note



1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



 Legally signed by
Ola Nordlien
13.04.2021

 Legally signed by
Nina Kleven Trelvik
13.04.2021

Årsregnskap for 2020

**KAFÉ VAALA AS
2630 RINGEBU**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap for 2020 KAFÉ VAALA AS

 Legally signed by
Ola Nordlien
13.04.2021
 Legally signed by
Nina Kleven Trelvik
13.04.2021

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		1 652 607	1 749 415
Annen driftsinntekt		45 634	6 950
Sum driftsinntekter		1 698 241	1 756 365
Varekostnad		(678 336)	(651 788)
Lønnskostnad	1	(750 085)	(751 372)
Annen driftskostnad		(343 649)	(336 397)
Sum driftskostnader		(1 772 069)	(1 739 557)
Driftsresultat		(73 828)	16 808
Annen renteinntekt		19	62
Sum finansinntekter		19	62
Annen rentekostnad		(895)	(191)
Sum finanskostnader		(895)	(191)
Netto finans		(876)	(129)
Ordinært resultat før skattekostnad		(74 704)	16 679
Ordinært resultat		(74 704)	16 679
Årsresultat		(74 704)	16 679
Overføringer			
Udekket tap		(71 833)	13 807
Annen egenkapital		(2 872)	2 872
Sum		(74 704)	16 679



Balanse pr. 31. desember 2020 KAFÉ VAALA AS

 Legally signed by
Ola Nordlien
13.04.2021
 Legally signed by
Nina Kleven Trelvik
13.04.2021

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Varer		49 934	58 318
Sum varer		49 934	58 318
Fordringer			
Kundefordringer	5	7 429	5 790
Andre fordringer		58 604	7 364
Sum fordringer		66 033	13 154
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	67 318	116 261
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		67 318	116 261
Sum omløpsmidler		183 285	187 733
Sum eiendeler		183 285	187 733



Balanse pr. 31. desember 2020 KAFÉ VAALA AS

 Legally signed by
Ola Nordlien
13.04.2021
 Legally signed by
Nina Kleven Trelvik
13.04.2021

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 aksjer à kr 17 000,00)	4, 7	34 000	34 000
Sum innskutt egenkapital		34 000	34 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	0	2 872
Udekket tap	7	(71 833)	0
Sum opptjent egenkapital		(71 833)	2 872
Sum egenkapital	7	(37 833)	36 872
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		34 895	14 309
Skyldige offentlige avgifter		91 963	68 506
Annen kortsiktig gjeld		94 259	68 046
Sum kortsiktig gjeld		221 118	150 861
Sum gjeld		221 118	150 861
Sum egenkapital og gjeld		183 285	187 733

Ringebu

Nina Kleven Trelvik
Styrets leder / Daglig leder

Ola Nordlien
Styremedlem



Noter 2020 KAFÉ VAALA AS

Legally signed by
Ola Nordlien
13.04.2021

Legally signed by
Nina Kleven Trelvik
13.04.2021

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig 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 fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til anskaffelseskost.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Lønnskostnader, OTP, ytelser til ledende persiner etc

	2020	2019
Lønn	734 941	671 094
Arbeidsgiveravgift	80 281	71 291
Pensjonskostnader	12 377	8 738
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	(77 514)	250
Sum	750 085	751 373

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet er ikke pliktig til å ha OTP og har heller ikke etablert dette.

Lønn til daglig leder er utbetalt med kr 285.589. I tillegg er det innberettet kr 9.192 i andre fordeler.



Note 2 - Skatt

	2020	2
Ordinært resultat før skattekostnad	(74 704)	16 679
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(16 679)
Årets skattegrunnlag	(74 704)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Legally signed by
Ola Nordlien
13.04.2021

Legally signed by
Nina Kleven Trelvik
13.04.2021

Note 3 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(26 283)	(100 987)	74 704
Netto forskjeller	(26 283)	(100 987)	74 704
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	26 283	100 987	(74 704)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 22 217

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapets aksjekapital er kr 30.000,- fordelt på 2 aksjer a kr 17.000,00.

Aksjonærer:

Nina Kleven Trelvik (daglig leder og styrets leder) 1 aksje

Ola Nordlien (styremedlem) 1 aksje

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	7 429	5 790
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	7 429	5 790


Note 6 - Bankinnskudd


I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 28 837. Skyldig skattetrekk er kr 35 885.



Note 7 - Egenkapital

Styret gjør oppmerksom på at selskapets aksjekapital er tapt. Styret har iverksatt ulike tiltak for å øke selskapets inntjening. Det er også satt opp et driftsbudsjett for 2020 som viser overskudd. Ut ifra dette og de tiltakene som er iverksatt og skal iverksettes, mener styret at det er forutsetningen for fortsatt drift er tilstede og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetning.

 Legally signed by
Ola Nordlien
13.04.2021

 Legally signed by
Nina Kleven Trelvik
13.04.2021

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	34 000	2 872		36 872
Årets resultat		(2 872)	(71 833)	(74 704)
Egenkapital 31.12.2020	34 000	0	(71 833)	(37 833)

Note 8 - COVID-19

Styret har vurdert konsekvensene av hvilke følger koranapandemien har hatt og vil få for selskapet. I en periode i vår måtte selskapet stenge etter pålegg fra myndighetene. Dette påførte selskapet vesentlig tap og den refusjonen man fikk dekket ikke opp det tapet selskapet hadde i den forbindelse. Etter denne perioden har selskapet hatt tilnærmet normal drift og det forventes heller ikke at pandemien vil påvirke driften vesentlig fremover.