



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 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: uwe johan Johansen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2021

### 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, 25.08.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 241 048	2 802 334
Annen driftsinntekt	10	72 908	
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 313 956</b>	<b>2 802 334</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		3 848	-10 119
Varekostnad		606 546	659 465
Lønnskostnad	1	1 238 559	1 492 689
Avskrivning på varige driftsmidler	6	61 102	55 039
Annen driftskostnad	1	824 126	676 975
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 734 182</b>	<b>2 874 049</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-420 226</b>	<b>-71 715</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3	18
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3</b>	<b>18</b>
Annen rentekostnad		8 363	17 093
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>8 363</b>	<b>17 093</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-8 360</b>	<b>-17 075</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-428 586</b>	<b>-88 790</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-428 586</b>	<b>-88 790</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-428 586</b>	<b>-88 790</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-428 586</b>	<b>-88 790</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	5	-428 586	-88 790
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-428 586</b>	<b>-88 790</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	6	273 599	334 701
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>273 599</b>	<b>334 701</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>273 599</b>	<b>334 701</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		27 501	31 350
<b>Sum varer</b>		<b>27 501</b>	<b>31 350</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	3	77 132	122 893
<b>Sum fordringer</b>		<b>77 132</b>	<b>122 893</b>
<b>Investeringer</b>			
Andre finansielle instrumenter		950	4 776
<b>Sum investeringer</b>		<b>950</b>	<b>4 776</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	4 937	20 430
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 937</b>	<b>20 430</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>110 520</b>	<b>179 449</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>384 118</b>	<b>514 150</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Selskapskapital	2	30 000	30 000
Overkurs		-10 666	-10 666
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>19 334</b>	<b>19 334</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	5,8,9	1 329 822	901 236
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 329 822</b>	<b>-901 236</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-1 310 488</b>	<b>-881 902</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 064 664	809 950
Skyldig offentlige avgifter		306 148	245 178
Annen kortsiktig gjeld		323 794	340 924
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 694 606</b>	<b>1 396 052</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 694 606</b>	<b>1 396 052</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>384 118</b>	<b>514 150</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 518514

#### Enheten

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

#### 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: uwe johan Johansen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2021

#### 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, 05.07.2021

---

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: 915 996 272  
CAFEDRIFT CITY NORD AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 241 048	2 802 334
Annen driftsinntekt	10	72 908	
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 313 956</b>	<b>2 802 334</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		3 848	-10 119
Varekostnad		606 546	659 465
Lønnskostnad	1	1 238 559	1 492 689
Avskrivning på varige driftsmidler	6	61 102	55 039
Annen driftskostnad	1	824 126	676 975
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 734 182</b>	<b>2 874 049</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-420 226</b>	<b>-71 715</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3	18
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3</b>	<b>18</b>
Annen rentekostnad		8 363	17 093
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>8 363</b>	<b>17 093</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-8 360</b>	<b>-17 075</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-428 586</b>	<b>-88 790</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-428 586</b>	<b>-88 790</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-428 586</b>	<b>-88 790</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-428 586</b>	<b>-88 790</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	5	-428 586	-88 790
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-428 586</b>	<b>-88 790</b>



Organisasjonsnr: 915 996 272  
CAFEDRIFT CITY NORD AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	6	273 599	334 701
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>273 599</b>	<b>334 701</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>273 599</b>	<b>334 701</b>
--------------------------	--	----------------	----------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

Varer		27 501	31 350
<b>Sum varer</b>		<b>27 501</b>	<b>31 350</b>

##### Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	3	77 132	122 893
<b>Sum fordringer</b>		<b>77 132</b>	<b>122 893</b>

##### Investeringer

Andre finansielle instrumenter		950	4 776
<b>Sum investeringer</b>		<b>950</b>	<b>4 776</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	4 937	20 430
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 937</b>	<b>20 430</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>110 520</b>	<b>179 449</b>
-------------------------	--	----------------	----------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>384 118</b>	<b>514 150</b>
----------------------	--	----------------	----------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Selskapskapital	2	30 000	30 000
Overkurs		-10 666	-10 666
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>19 334</b>	<b>19 334</b>

##### Opptjent egenkapital

Udekket tap	5,8,9	1 329 822	901 236
-------------	-------	-----------	---------



Sum opptjent egenkapital	-1 329 822	-901 236
Sum egenkapital	-1 310 488	-881 902
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	1 064 664	809 950
Skyldig offentlige avgifter	306 148	245 178
Annen kortsiktig gjeld	323 794	340 924
Sum kortsiktig gjeld	1 694 606	1 396 052
Sum gjeld	1 694 606	1 396 052
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	384 118	514 150



Organisasjonsnr: 915 996 272  
CAFEDRIFT CITY NORD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30.00	1000.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Uwe Johansen	11.00	36.67%	Ordinære aksjer
Claus Arvid Johansen	10.00	33.33%	Ordinære aksjer
Tor Even Myrvoll	9.00	30.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30.00	100.00%	

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	40366.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
5.50

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020  
for  
Cafedrift City Nord AS**

**Organisasjonsnr. 915996272**



## Cafedrift City Nord AS

## Resultatregnskap

	Note	2020	2019
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		2 241 048	2 802 334
Annen driftsinntekt	10	72 908	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 313 956</b>	<b>2 802 334</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		3 848	(10 119)
Varekostnad		606 546	659 465
Lønnskostnad	1	1 238 559	1 492 689
Avskrivning på varige driftsmidler	6	61 102	55 039
Annen driftskostnad	1	824 126	676 975
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 734 182</b>	<b>2 874 049</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(420 226)</b>	<b>(71 715)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		3	18
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3</b>	<b>18</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		8 363	17 093
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>8 363</b>	<b>17 093</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(8 360)</b>	<b>(17 075)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(428 586)</b>	<b>(88 790)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(428 586)</b>	<b>(88 790)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(428 586)</b>	<b>(88 790)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Fremføring av udekket tap	5	(428 586)	(88 790)
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>(428 586)</b>	<b>(88 790)</b>



Cafedrift City Nord AS

**Balanse pr. 31.12.2020**

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	6	273 599	334 701
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>273 599</b>	<b>334 701</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>273 599</b>	<b>334 701</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer			
Fordringer		27 501	31 350
Andre kortsiktige fordringer	3	77 132	122 893
<b>Sum fordringer</b>		<b>77 132</b>	<b>122 893</b>
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		950	4 776
<b>Sum investeringer</b>		<b>950</b>	<b>4 776</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	4 937	20 430
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>110 520</b>	<b>179 449</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>384 118</b>	<b>514 150</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30 000	30 000
Overkurs		(10 666)	(10 666)
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>19 334</b>	<b>19 334</b>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5,8,9	(1 329 822)	(901 236)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(1 329 822)</b>	<b>(901 236)</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>(1 310 488)</b>	<b>(881 902)</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		1 064 664	809 950
Skyldig offentlige avgifter		306 148	245 178
Annen kortsiktig gjeld		323 794	340 924
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>1 694 606</b>	<b>1 396 052</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>1 694 606</b>	<b>1 396 052</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>384 118</b>	<b>514 150</b>



Cafedrift City Nord AS

**Balanse pr. 31.12.2020**

Note 31.12.2020 31.12.2019

Bodø 30/6 -2021

Uwer Johan Johansen  
Styreleder

Ann Elisabeth Hedal Johansen  
Styremedlem/Daglig leder

Årsregnskap for Cafedrift City Nord AS

Organisasjonsnr. 915996272



Cafedrift City Nord AS

## Noter 2020

### 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 2020

### Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 160 209	1 372 032
Arbeidsgiveravgift	78 350	119 433
Pensjonskostnader	18 044	17 284
Andre lønnsrelaterte ytelser	-18 044	-16 061
<b>Totalt</b>	<b>1 238 559</b>	<b>1 492 689</b>

### Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	40 366	0	40 366

### Ansatte

Selskapet har hatt ca 6 årsverk i 2020

### Revisor

Selskapet har gjort fravalg fra revisjon.

### OTP

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

### Note 2 - 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



Cafedrft City Nord AS

## Noter 2020

### Note 3 - Andre kortsiktige fordringer

Det er gitt lån til styreleder/aksjonær Uwe Johansen på kr 16 006. Lånet er ikke renteberegnet og er å anse som ulovlig lån etter aksjeloven.

### Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

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

### Note 5 - Udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-10 666	-901 236	-881 902
-Til årets resultat			-428 586	-428 586
<b>Pr 31.12.</b>	<b>30 000</b>	<b>-10 666</b>	<b>-1 329 822</b>	<b>-1 310 488</b>

### Note 6 - Driftsmidler

#### Avskrivningstablå

Driftsl sere,  
inventar, verktøy,  
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	505 863
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>505 863</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	171 162
+ Ordinære avskrivninger	61 102
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>232 264</b>
<b>Balanseført verdi pr 31/12</b>	<b>273 599</b>
Prosentst�ts for ord. avskr.	11-20

Noter for Cafedrft City Nord AS

Organisasjonsnr. 915996272



Cafedrift City Nord AS

## Noter 2020

### Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-428 586
+ Permanente og andre forskjeller	95 410
+ Endring i midlertidige forskjeller	13 354
<b>= Inntekt</b>	<b>-319 821</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

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

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>

#### Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2020	2019	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-21 135	-7 781	13 354
<b>Sum</b>	<b>-21 135</b>	<b>-7 781</b>	<b>13 354</b>
<b>Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt</b>			<b>13 354</b>

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-21 135	-7 781
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 148 517	828 696
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-1 169 652</b>	<b>-836 477</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 169 652	836 477
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>1 169 652</b>	<b>836 477</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>257 323</b>	<b>184 025</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 169 652	836 477
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>257 323</b>	<b>184 025</b>
<b>Bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Noter for Cafedrift City Nord AS

Organisasjonsnr. 915996272



Cafedrift City Nord AS

## Noter 2020

### Note 8 - Fortsatt drift

Året start med pandemi som påvirket hele året. Måtte stenge dørene fra 15.mars til 20.april 2020. Alle ansatte måtte permitteres i denne perioden. Har drevet med redusert kapasitet på sitteplasser siden mars 2020. Har byttet daglig leder som har gitt effekt på timeforbruk og varekjøp. En god dialog med huseier om fremtiden gjør styret optimistisk for fremtiden.

### Note 9 - Hendelser etter balansedagen.

Etter balansedagen har spredning av Covid-19 viruset fortsatt og tatt seg opp. Dette har medført gjennomgripende endringer i samfunnet, og det har hatt betydelig innvirkning på driften i Cafedrift City Nord AS. Driften har delvis vært stengt, og ansatte har vært permittert. Disse forholdene har ingen direkte betydning for regnskapstallene for 20 20, men vil og har effekt for 2021. Omfanget er fremdeles usikkert. Det er gjort kostnadsbesparende tiltak, og styret overvåker den likvide situasjonen fortløpende. Selskapet har søkt kompensasjonsordningen om dekning av faste kostnader.

### Note 10 - Annen driftsinntekt

Grunnet Covid-19 pandemien i 2020 har selskapet sett seg nødvendig til å søke kompensasjon gjennom kompensasjonsordningen til den norske stat. Alle mottatte tilskudd er det benyttet bruttoføring for.

	Mars	April	Mai
Tilskudd	23 165	34 320	14 777



Cafedrift City Nord AS

## Noter 2020

### 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 2020

### Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 160 209	1 372 032
Arbeidsgiveravgift	78 350	119 433
Pensjonskostnader	18 044	17 284
Andre lønnsrelaterte ytelser	-18 044	-16 061
<b>Totalt</b>	<b>1 238 559</b>	<b>1 492 689</b>

### Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	40 366	0	40 366

### Ansatte

Selskapet har hatt ca 6 årsverk i 2020

### Revisor

Selskapet har gjort fravalg fra revisjon.

### OTP

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

### Note 2 - 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



Cafedrift City Nord AS

## Noter 2020

### Note 3 - Andre kortsiktige fordringer

Det er gitt lån til styreleder/aksjonær Uwe Johansen på kr 16 006. Lånet er ikke renteberegnet og er å anse som ulovlig lån etter aksjeloven.

### Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

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

### Note 5 - Udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-10 666	-901 236	-881 902
-Til årets resultat			-428 586	-428 586
<b>Pr 31.12.</b>	<b>30 000</b>	<b>-10 666</b>	<b>-1 329 822</b>	<b>-1 310 488</b>

### Note 6 - Driftsmidler

#### Avskrivningstablå

Driftsløsøre,  
inventar, verktøy,  
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	505 863
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>505 863</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	171 162
+ Ordinære avskrivninger	61 102
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>232 264</b>
<b>Balanseført verdi pr 31/12</b>	<b>273 599</b>
Prosentats for ord. avskr.	11-20



Cafedrift City Nord AS

**Noter 2020****Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	-428 586
+ Permanente og andre forskjeller	95 410
+ Endring i midlertidige forskjeller	13 354
<b>= Inntekt</b>	<b>-319 821</b>

**Spesifikasjon av årets skattekostnad:**

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

**Betalbar skatt i balansen består av**

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>

**Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Endring</b>
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-21 135	-7 781	13 354
<b>Sum</b>	<b>-21 135</b>	<b>-7 781</b>	<b>13 354</b>
<b>Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt</b>			<b>13 354</b>

**Utsatt skatt/utsatt skattefordel**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-21 135	-7 781
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 148 517	828 696
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-1 169 652</b>	<b>-836 477</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 169 652	836 477
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>1 169 652</b>	<b>836 477</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>257 323</b>	<b>184 025</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 169 652	836 477
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>257 323</b>	<b>184 025</b>
<b>Bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Noter for Cafedrift City Nord AS

Organisasjonsnr. 915996272



Cafedrift City Nord AS

## Noter 2020

### Note 8 - Fortsatt drift

Året start med pandemi som påvirket hele året. Måtte stenge dørene fra 15.mars til 20.april 2020. Alle ansatte måtte permitteres i denne perioden. Har drevet med redusert kapasitet på sitteplasser siden mars 2020. Har byttet daglig leder som har gitt effekt på timeforbruk og varekjøp. En god dialog med huseier om fremtiden gjør styret optimistisk for fremtiden.

### Note 9 - Hendelser etter balansedagen.

Etter balansedagen har spredning av Covid-19 viruset fortsatt og tatt seg opp. Dette har medført gjennomgripende endringer i samfunnet, og det har hatt betydelig innvirkning på driften i Cafedrift City Nord AS. Driften har delvis vært stengt, og ansatte har vært permittert. Disse forholdene har ingen direkte betydning for regnskapstallene for 20 20, men vil og har effekt for 2021. Omfanget er fremdeles usikkert. Det er gjort kostnadsbesparende tiltak, og styret overvåker den likvide situasjonen fortløpende. Selskapet har søkt kompensasjonsordningen om dekning av faste kostnader .

### Note 10 - Annen driftsinntekt

Grunnet Covid-19 pandemien i 2020 har selskapet sett seg nødvendig til å søke kompensasjon gjennom kompensasjonsordningen til den norske stat. Alle mottatte tilskudd er det benyttet bruttoføring for.

	<b>Mars</b>	<b>April</b>	<b>Mai</b>
<b>Tilskudd</b>	23 165	34 320	14 777



## Cafedrift City Nord AS

## Resultatregnskap

	Note	2020	2019
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		2 241 048	2 802 334
Annen driftsinntekt	10	72 908	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 313 956</b>	<b>2 802 334</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		3 848	(10 119)
Varekostnad		606 546	659 465
Lønnskostnad	1	1 238 559	1 492 689
Avskrivning på varige driftsmidler	6	61 102	55 039
Annen driftskostnad	1	824 126	676 975
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 734 182</b>	<b>2 874 049</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(420 226)</b>	<b>(71 715)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		3	18
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3</b>	<b>18</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		8 363	17 093
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>8 363</b>	<b>17 093</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(8 360)</b>	<b>(17 075)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(428 586)</b>	<b>(88 790)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(428 586)</b>	<b>(88 790)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(428 586)</b>	<b>(88 790)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Fremføring av udekket tap	5	(428 586)	(88 790)
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>(428 586)</b>	<b>(88 790)</b>



Cafedrift City Nord AS

**Balanse pr. 31.12.2020**

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	6	273 599	334 701
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>273 599</b>	<b>334 701</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>273 599</b>	<b>334 701</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer		27 501	31 350
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	3	77 132	122 893
<b>Sum fordringer</b>		<b>77 132</b>	<b>122 893</b>
<b>Investeringer</b>			
Andre finansielle instrumenter		950	4 776
<b>Sum investeringer</b>		<b>950</b>	<b>4 776</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	4 937	20 430
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>110 520</b>	<b>179 449</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>384 118</b>	<b>514 150</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	2	30 000	30 000
Overkurs		(10 666)	(10 666)
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>19 334</b>	<b>19 334</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	5,8,9	(1 329 822)	(901 236)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(1 329 822)</b>	<b>(901 236)</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>(1 310 488)</b>	<b>(881 902)</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		1 064 664	809 950
Skyldig offentlige avgifter		306 148	245 178
Annen kortsiktig gjeld		323 794	340 924
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>1 694 606</b>	<b>1 396 052</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>1 694 606</b>	<b>1 396 052</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>384 118</b>	<b>514 150</b>



Cafedrift City Nord AS

## Balanse pr. 31.12.2020

Note	31.12.2020	31.12.2019
------	------------	------------

Bodø / -2021

Uwer Johan Johansen  
Styreleder

Ann elisabeth Hedal Johansen  
Stryemedlem/Daglig leder



**Årsregnskap 2020  
for  
Cafedrift City Nord AS**

**Organisasjonsnr. 915996272**