



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 518 862
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CATILINA CAFE AS
Forretningsadresse: Liegata 10
3717 SKIEN

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: Linda Bolsøy Tveitan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.03.2021

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 731 473	3 543 506
Annen driftsinntekt	14	92 715	
Sum inntekter		2 824 188	3 543 506
Kostnader			
Varekostnad		870 618	1 123 043
Lønnskostnad	1	1 084 963	1 823 166
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	77 837	77 837
Annen driftskostnad	5	1 049 208	869 229
Sum kostnader		3 082 625	3 893 275
Driftsresultat		-258 437	-349 769
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		180	486
Sum finansinntekter		180	486
Annen rentekostnad		37 960	46 630
Sum finanskostnader		37 960	46 630
Netto finans		-37 781	-46 144
Ordinært resultat før skattekostnad		-296 218	-395 913
Skattekostnad på ordinært resultat		-6 957	-30 643
Ordinært resultat etter skattekostnad		-289 261	-365 270
Årsresultat	12	-289 261	-365 270
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra fond			-125 593
Udekket tap	12	-180 616	-239 677
Annen egenkapital		-108 645	
Sum overføringer og disponeringer		-289 261	-365 270



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7, 13	296 078	373 915
Sum varige driftsmidler		296 078	373 915
Sum anleggsmidler		296 078	373 915
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	13	33 784	36 245
Sum varer		33 784	36 245
Fordringer			
Kundefordringer	10	3 687	8 717
Andre fordringer		42 538	39 742
Konsernfordringer		31 623	
Sum fordringer		77 848	48 459
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	538 892	943 306
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		538 892	943 306
Sum omløpsmidler		650 524	1 028 009
SUM EIENDELER		946 603	1 401 924
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	6, 12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	395 626	131 032
Sum opptjent egenkapital		-395 626	-131 032
Sum egenkapital	12, 15	-295 626	-31 032
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	907 320	1 024 392
Langsiktig konserngjeld			4 680
Sum annen langsiktig gjeld		907 320	1 029 072
Sum langsiktig gjeld		907 320	1 029 072
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		138 697	77 118
Skyldige offentlige avgifter		99 102	193 934
Annen kortsiktig gjeld		97 110	132 831
Sum kortsiktig gjeld		334 909	403 884
Sum gjeld		1 242 229	1 432 956
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		946 603	1 401 924



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 194099

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 518 862
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CATILINA CAFE AS
Forretningsadresse: Liegata 10
3717 SKIEN

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: Linda Bolsøy Tveitan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.03.2021

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, 12.04.2021

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: 921 518 862
CATILINA CAFE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 731 473	3 543 506
Annen driftsinntekt	14	92 715	
Sum inntekter		2 824 188	3 543 506
Kostnader			
Varekostnad		870 618	1 123 043
Lønnskostnad	1	1 084 963	1 823 166
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	77 837	77 837
Annen driftskostnad	5	1 049 208	869 229
Sum kostnader		3 082 625	3 893 275
Driftsresultat		-258 437	-349 769
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		180	486
Sum finansinntekter		180	486
Annen rentekostnad		37 960	46 630
Sum finanskostnader		37 960	46 630
Netto finans		-37 781	-46 144
Ordinært resultat før skattekostnad		-296 218	-395 913
Skattekostnad på ordinært resultat		-6 957	-30 643
Ordinært resultat etter skattekostnad		-289 261	-365 270
Årsresultat	12	-289 261	-365 270
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra fond			-125 593
Udekket tap	12	-180 616	-239 677
Annen egenkapital		-108 645	
Sum overføringer og disponeringer		-289 261	-365 270



Organisasjonsnr: 921 518 862
CATILINA CAFE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

7, 13

296 078

373 915

Sum varige driftsmidler

296 078

373 915

Sum anleggsmidler

296 078

373 915

Omløpsmidler

Varer

Varer

13

33 784

36 245

Sum varer

33 784

36 245

Fordringer

Kundefordringer

10

3 687

8 717

Andre fordringer

42 538

39 742

Konsernfordringer

31 623

Sum fordringer

77 848

48 459

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

11

538 892

943 306

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

538 892

943 306

Sum omløpsmidler

650 524

1 028 009

SUM EIENDELER

946 603

1 401 924

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 1 000,00)

6, 12

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap

12

395 626

131 032

Sum opptjent egenkapital

-395 626

-131 032

Sum egenkapital

12, 15

-295 626

-31 032



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	13	907 320	1 024 392
Langsiktig konserngjeld			4 680
Sum annen langsiktig gjeld		907 320	1 029 072
Sum langsiktig gjeld		907 320	1 029 072
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		138 697	77 118
Skyldige offentlige avgifter		99 102	193 934
Annen kortsiktig gjeld		97 110	132 831
Sum kortsiktig gjeld		334 909	403 884
Sum gjeld		1 242 229	1 432 956
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		946 603	1 401 924



Organisasjonsnr: 921 518 862
CATILINA CAFE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Omsetningen i kafeen har ikke vært som forventet helt siden oppstarten i november 2018. Styret har hele tiden vært i dialog med ledelsen på senteret om diverse tiltak for å forbedre inntjening og å redusere kostnader, men det har ikke lyktes å øke omsetningen til et nivå som kan forsvare kostnadene ved å drive på et senter med høye husleie- og felleskostnader. Som følge av utbruddet av Covid 19 har selskapet hatt ennå dårligere salg enn forventet i 2020. Alle ansatte ble permittert i mars 2020 og det har vært nødvendig med nye permitteringer på slutten av året. Selskapet har i løpet av 2020 mottatt støtte fra Kompensasjonsordningen for faste kostnader. Etter å ha drevet med dårlige resultater i to år, og kombinert med usikre utsiktene for 2021, har styret besluttet å avvikle Catilina Cafe AS etter første kvartal 2021.

Note

6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
HERKULES KAFE AS	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

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

Note

1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	936398.00	1602839.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	118684.00	192727.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



19461.00 16813.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10420.00	10788.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1084963.00	1823167.00

Note
3

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

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

Note
3

Ytelser til andre ledende personer

Note
5

Ytelser til revisjon

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00

Note
2

Obligatorisk tjenstepensjon
Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note
4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap for 2020

**CATILINA CAFE AS
3717 SKIEN**

Penneo Dokumentnøkkel: 6WTTL-YUKM3-E7368-7W0Z-034F4-E7HLY

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:

Atenti AS

Telemarksgt. 12

3724 SKIEN

Org.nr. 950508671

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør

**Resultatregnskap for 2020**
CATILINA CAFE AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		2 731 473	3 543 506
Annen driftsinntekt	14	92 715	0
Sum driftsinntekter		2 824 188	3 543 506
Varekostnad		(870 618)	(1 123 043)
Lønnskostnad	1	(1 084 963)	(1 823 166)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	(77 837)	(77 837)
Annen driftskostnad	5	(1 049 208)	(869 229)
Sum driftskostnader		(3 082 625)	(3 893 275)
Driftsresultat		(258 437)	(349 769)
Annen renteinntekt		180	486
Sum finansinntekter		180	486
Annen rentekostnad		(37 960)	(46 630)
Sum finanskostnader		(37 960)	(46 630)
Netto finans		(37 781)	(46 144)
Ordinært resultat før skattekostnad		(296 218)	(395 913)
Skattekostnad på ordinært resultat		6 957	30 643
Ordinært resultat		(289 261)	(365 270)
Årsresultat	12	(289 261)	(365 270)
Overføringer			
Overføringer til/fra fond		0	(125 593)
Udekket tap	12	(180 616)	(239 677)
Annen egenkapital		(108 645)	0
Sum		(289 261)	(365 270)

Penneo Dokumentnøkkel: 6WTTL-YUKM3-E7368-7W0Z-034F4-E7HLY



Balanse pr. 31. desember 2020 CATILINA CAFE AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7, 13	296 078	373 915
Sum varige driftsmidler		296 078	373 915
Sum anleggsmidler		296 078	373 915
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	13	33 784	36 245
Sum varer		33 784	36 245
Fordringer			
Kundefordringer	10	3 687	8 717
Andre fordringer		42 538	39 742
Konsernfordringer		31 623	0
Sum fordringer		77 848	48 459
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	538 892	943 306
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		538 892	943 306
Sum omløpsmidler		650 524	1 028 009
Sum eiendeler		946 603	1 401 924

Penneo Dokumentnøkkel: 6WTTL-YUKM3-E7368-7W0Z-034F4-E7HLY



Balanse pr. 31. desember 2020 CATILINA CAFE AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	6, 12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	(395 626)	(131 032)
Sum opptjent egenkapital		(395 626)	(131 032)
Sum egenkapital	12, 15	(295 626)	(31 032)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	907 320	1 024 392
Langsiktig konserngjeld		0	4 680
Sum annen langsiktig gjeld		907 320	1 029 072
Sum langsiktig gjeld		907 320	1 029 072
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		138 697	77 118
Skyldige offentlige avgifter		99 102	193 934
Annen kortsiktig gjeld		97 110	132 831
Sum kortsiktig gjeld		334 909	403 884
Sum gjeld		1 242 229	1 432 956
Sum egenkapital og gjeld		946 603	1 401 924

Skien, 29.03.2021

Linda Bolsøy Tveitan
Styrets leder / Daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: 6WTTL-YUKM3-E7368-7W0Z-034F4-E7HLY



Noter 2020

CATILINA CAFE AS

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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, leieavtaler er ikke balanseført.

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 etc

	2020	2019
Lønn	936 398	1 602 839
Arbeidsgiveravgift	118 684	192 727
Pensjonskostnader	19 461	16 813
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	10 420	10 788
Sum	1 084 963	1 823 167

Foretaket har sysselsatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksejeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
HERKULES KAFE AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	463 782
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	463 782
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(167 704)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	296 078
Årets avskrivninger	77 837
Økonomisk levetid	3-8 år
Avskrivningsplan	



Note 8 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(296 218)	(395 913)
Konsernbidrag	31 623	139 288
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	18 473	3 632
Årets skattegrunnlag	(246 122)	(252 993)
+/- Skatt på konsernbidrag	(6 957)	(30 643)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(6 957)	(30 643)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 9 - 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
Anleggsmidler	77 094	58 621	18 473
Skattemessig fremførbart underskudd	(408 125)	(654 248)	246 122
Netto forskjeller	(331 032)	(595 626)	264 595
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	331 032	595 626	(264 595)
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 131 038

Note 10 - 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	3 687	8 717
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	3 687	8 717

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 21 199. Skyldig skattetrekk er kr 21 199.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000		(131 032)	(31 032)
Årets resultat		(108 645)	(180 616)	(289 261)
Konsernbidrag		24 666		24 666
Egenkapital 31.12.2020	100 000	(83 979)	(311 647)	(295 626)



Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	907 320	1 024 392
Sum	907 320	1 024 392
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	332 323	410 160
Sum	332 323	410 160

Av langsiktig gjeld på kr 907 320 forfaller kr 29 280 om mer enn 5 år.

Note 14 - Offentlige tilskudd

Catilina Cafe har i forbindelse med Covid-19 pandemien mottatt 92 715 kr i tilskudd for 2020.

Note 15 - Fortsatt drift/Covid-19 pandemien

Omsetningen i kafeen har ikke vært som forventet helt siden oppstarten i november 2018. Styret har hele tiden vært i dialog med ledelsen på senteret om diverse tiltak for å forbedre inntjening og å redusere kostnader, men det har ikke lyktes å øke omsetningen til et nivå som kan forsvare kostnadene ved å drive på et senter med høye husleie- og felleskostnader. Som følge av utbruddet av Covid 19 har selskapet hatt ennå dårligere salg enn forventet i 2020. Alle ansatte ble permittert i mars 2020 og det har vært nødvendig med nye permitteringer på slutten av året. Selskapet har i løpet av 2020 mottatt støtte fra Kompensasjonsordningen for faste kostnader. Etter å ha drevet med dårlige resultater i to år, og kombinert med usikre utsikter for 2021, har styret besluttet å avvikle Catilina Cafe AS etter første kvartal 2021.



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Linda Bolsøy Tveitan

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1800157

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-03-29 13:27:24Z



Linda Bolsøy Tveitan

Daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-1800157

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-03-29 13:27:24Z



Penneo Dokumentnøkkel: 6WTTL-YUKM3-E7368-7W10Z-034F4-E7HLY

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Noter 2020 CATILINA CAFE AS

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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, leieavtaler er ikke balanseført.

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 etc

	2020	2019
Lønn	936 398	1 602 839
Arbeidsgiveravgift	118 684	192 727
Pensjonskostnader	19 461	16 813
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	10 420	10 788
Sum	1 084 963	1 823 167

Foretaket har sysselsatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfylder kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
HERKULES KAFE AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	463 782
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	463 782
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(167 704)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	296 078
Årets avskrivninger	77 837
Økonomisk levetid	3-8 år
Avskrivningsplan	



Note 8 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(296 218)	(395 913)
Konsernbidrag	31 623	139 288
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	18 473	3 632
Årets skattegrunnlag	(246 122)	(252 993)
+/- Skatt på konsernbidrag	(6 957)	(30 643)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(6 957)	(30 643)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 9 - 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
Anleggsmidler	77 094	58 621	18 473
Skattemessig fremførbart underskudd	(408 125)	(654 248)	246 122
Netto forskjeller	(331 032)	(595 626)	264 595
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	331 032	595 626	(264 595)
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 131 038

Note 10 - 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	3 687	8 717
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	3 687	8 717

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 21 199. Skyldig skattetrekk er kr 21 199.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000		(131 032)	(31 032)
Årets resultat		(108 645)	(180 616)	(289 261)
Konsernbidrag		24 666		24 666
Egenkapital 31.12.2020	100 000	(83 979)	(311 647)	(295 626)



Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	907 320	1 024 392
Sum	907 320	1 024 392
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	332 323	410 160
Sum	332 323	410 160

Av langsiktig gjeld på kr 907 320 forfaller kr 29 280 om mer enn 5 år.

Note 14 - Offentlige tilskudd

Catilina Cafe har i forbindelse med Covid-19 pandemien mottatt 92 715 kr i tilskudd for 2020.

Note 15 - Fortsatt drift/Covid-19 pandemien

Omsetningen i kafeen har ikke vært som forventet helt siden oppstarten i november 2018. Styret har hele tiden vært i dialog med ledelsen på senteret om diverse tiltak for å forbedre inntjening og å redusere kostnader, men det har ikke lyktes å øke omsetningen til et nivå som kan forsvare kostnadene ved å drive på et senter med høye husleie- og felleskostnader. Som følge av utbruddet av Covid 19 har selskapet hatt ennå dårligere salg enn forventet i 2020. Alle ansatte ble permittert i mars 2020 og det har vært nødvendig med nye permitteringer på slutten av året. Selskapet har i løpet av 2020 mottatt støtte fra Kompensasjonsordningen for faste kostnader. Etter å ha drevet med dårlige resultater i to år, og kombinert med usikre utsikter for 2021, har styret besluttet å avvikle Catilina Cafe AS etter første kvartal 2021.