



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 886 093
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PÅ TAKET KAFÉ AS
Forretningsadresse: Ringvegen 2
9152 SØRKJOSEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Stine Iversen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.08.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 15.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 799 745	10 809 170
Annen driftsinntekt		34 399	263 830
Sum inntekter		12 834 144	11 073 000
Kostnader			
Varekostnad		5 514 230	4 631 637
Lønnskostnad	1	5 071 025	4 151 504
Avskrivning på varige driftsmidler	2	81 384	96 393
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		98 010
Annen driftskostnad	1	2 265 741	2 001 042
Sum kostnader		12 932 380	10 978 587
Driftsresultat		-98 236	94 414
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		503	102
Sum finansinntekter		503	102
Annen rentekostnad		34 075	24 711
Annen finanskostnad		587	67 429
Sum finanskostnader		34 662	92 140
Netto finans		-34 159	-92 038
Ordinært resultat før skattekostnad		-132 395	2 376
Ordinært resultat etter skattekostnad		-132 395	2 376
Årsresultat		-132 395	2 376
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-132 395	2 376
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-132 395	2 376
Sum overføringer og disponeringer		-132 395	2 376



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	232 780	271 404
Sum varige driftsmidler		232 780	271 404
Sum anleggsmidler		232 780	271 404
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		308 194	368 626
Sum varer		308 194	368 626
Fordringer			
Kundefordringer		493 611	406 919
Andre kortsiktige fordringer		1 355 504	1 106 672
Sum fordringer		1 849 116	1 513 590
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	622 218	832 855
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		622 218	832 855
Sum omløpsmidler		2 779 527	2 715 072
SUM EIENDELER		3 012 308	2 986 475
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	800 000	800 000
Sum innskutt egenkapital		800 000	800 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	522 500	390 105
Sum opptjent egenkapital		-522 500	-390 105
Sum egenkapital		277 500	409 895
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	850 361	1 435 000
Sum annen langsiktig gjeld		850 361	1 435 000
Sum langsiktig gjeld		850 361	1 435 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		473 837	259 563
Skyldig offentlige avgifter		822 530	494 628
Annen kortsiktig gjeld		588 080	387 390
Sum kortsiktig gjeld		1 884 447	1 141 581
Sum gjeld		2 734 808	2 576 581
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 012 308	2 986 475



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 919469

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 886 093
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PÅ TAKET KAFÉ AS
Forretningsadresse: Ringvegen 2
9152 SØRKJOSEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Stine Iversen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.08.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 08.09.2022



Organisasjonsnr: 912 886 093
PÅ TAKET KAFÉ AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 799 745	10 809 170
Annen driftsinntekt		34 399	263 830
Sum inntekter		12 834 144	11 073 000
Kostnader			
Varekostnad		5 514 230	4 631 637
Lønnskostnad	1	5 071 025	4 151 504
Avskrivning på varige driftsmidler	2	81 384	96 393
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		98 010
Annen driftskostnad	1	2 265 741	2 001 042
Sum kostnader		12 932 380	10 978 587
Driftsresultat		-98 236	94 414
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		503	102
Sum finansinntekter		503	102
Annen rentekostnad		34 075	24 711
Annen finanskostnad		587	67 429
Sum finanskostnader		34 662	92 140
Netto finans		-34 159	-92 038
Ordinært resultat før skattekostnad		-132 395	2 376
Ordinært resultat etter skattekostnad		-132 395	2 376
Årsresultat		-132 395	2 376
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-132 395	2 376
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-132 395	2 376
Sum overføringer og disponeringer		-132 395	2 376



Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	6	850 361
Sum annen langsiktig gjeld		1 435 000
Sum langsiktig gjeld		1 435 000
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		473 837
Skyldig offentlige avgifter		822 530
Annen kortsiktig gjeld		588 080
Sum kortsiktig gjeld		1 884 447
Sum gjeld		2 734 808
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 012 308



Organisasjonsnr: 912 886 093
PÅ TAKET KAFÉ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
7.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for**

På Taket Kafé AS

Foretaksnr. 912886093



På Taket Kafé AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		12 799 745	10 809 170
Annen driftsinntekt		34 399	263 830
Sum driftsinntekter		12 834 144	11 073 000
Driftskostnader			
Varekostnad		5 514 230	4 631 637
Lønnskostnad	1	5 071 025	4 151 504
Avskrivning på varige driftsmidler	2	81 384	96 393
Nedskrivning på varige driftsmidler	2	0	98 010
Annen driftskostnad	1	2 265 741	2 001 042
Sum driftskostnader		12 932 380	10 978 587
DRIFTSRESULTAT		(98 236)	94 414
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		503	102
Sum finansinntekter		503	102
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		34 075	24 711
Annen finanskostnad		587	67 429
Sum finanskostnader		34 662	92 140
NETTO FINANSPOSTER		(34 159)	(92 038)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(132 395)	2 376
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(132 395)	2 376
ÅRSRESULTAT		(132 395)	2 376
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(132 395)	2 376
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		(132 395)	2 376



På Taket Kafé AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	232 780	271 404
Sum varige driftsmidler		232 780	271 404
SUM ANLEGGSMIDLER		232 780	271 404
OMLØPSMIDLER			
Varer		308 194	368 626
Fordringer			
Kundefordringer		493 611	406 919
Andre kortsiktige fordringer		1 355 504	1 106 672
Sum fordringer		1 849 116	1 513 590
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	622 218	832 855
SUM OMLØPSMIDLER		2 779 527	2 715 072
SUM EIENDELER		3 012 308	2 986 475
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	800 000	800 000
Sum innskutt egenkapital		800 000	800 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(522 500)	(390 105)
Sum opptjent egenkapital		(522 500)	(390 105)
SUM EGENKAPITAL		277 500	409 895
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	850 361	1 435 000
Sum annen langsiktig gjeld		850 361	1 435 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		850 361	1 435 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		473 837	259 563
Skyldig offentlige avgifter		822 530	494 628
Annen kortsiktig gjeld		588 080	387 390
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 884 447	1 141 581
SUM GJELD		2 734 808	2 576 581
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 012 308	2 986 475

Sørkjosen, 31.12.21/ 01.09.2022

Stine Iversen
Daglig leder

Einar Iversen
Styreleder



På Taket Kafé AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 11 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	4 951 922	4 032 538
Pensjonskostnader	71 063	54 682
Andre lønnsrelaterte ytelser	48 039	64 284
Totalt	5 071 025	4 151 504

OTP

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Noter for På Taket Kafé AS

Organisasjonsnr. 912886093



På Taket Kafé AS

Noter 2021

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	57 749	69 284	710 626	837 659
+ Tilgang	0	0	64 492	64 492
- Avgang	0	0	23 707	23 707
Anskaffelseskost pr. 31/12	57 749	69 284	751 411	878 444
Akk. av/nedskr. pr 1/1	57 749	69 284	439 223	566 256
+ Ordinære avskrivninger	0	0	81 384	81 384
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	1 976	1 976
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	57 749	69 284	518 631	645 664
Balanseført verdi pr 31/12	0	0	232 780	232 780
Prosentats for ord.avskr	10-10	20-20	10-33	

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 180 490 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 69 936.

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 800 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 800 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall Eierandel
Stine Iversen (styremedlem og daglig leder)	800 100,00 %



På Taket Kafé AS

Noter 2021

Note 5 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	800 000	-390 105	409 895
Anvendt til årsresultat		-132 395	-132 395
Pr 31.12.	800 000	-522 500	277 500

Fortsatt Drift: Selskapets drift har hatt utfordringer med Covid restriksjonene i 2021, som har ført til ekstra kostnader og negativt resultat. Selskapet har gjort flere tiltak i 2022 for å bedre fortjenesten og ser positivt på videre drift. Fortsatt drift legges til grunn for årsregnskapet.

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	850 361	1 435 000
Pantsatte eiendeler:		
Vareleger	308 194	368 626
Kundefordringer	493 611	406 918
Driftsmidler	232 780	271 403
Sum bokført verdi av pantsatte eiendeler	1 034 585	1 046 947



Til generalforsamlingen i På Taket Kafe AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert På Taket Kafe AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 132 395. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon

www.esrevisjon.no
post@esrevisjon.no

ES Revisjon AS
Hans Egedes Gate 19, 9406 Harstad
Foretaksnummer: 997 820 266 MVA
Godkjent revisjonsselskap – Autorisert regnskapsførerselskap

Telefon: 970 68500



blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Harstad, 1. september 2022
ES Revisjon AS

Sveinung Karlsen
Statsautorisert revisor