



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 318 900  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: QUARTERET CAFÉ AS  
Forretningsadresse: Jernbanegata 8  
1606 FREDRIKSTAD

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

### 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: Vanja Kristin Svensen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2018

### Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

*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, 05.10.2019



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 025 294	738 387
Annen driftsinntekt		5 086	
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 030 380</b>	<b>738 387</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	1	433 138	351 484
Lønnskostnad	2	285 225	189 237
Annen driftskostnad	3	238 927	182 442
<b>Sum kostnader</b>		<b>957 290</b>	<b>723 163</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>73 090</b>	<b>15 224</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		16	23
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>16</b>	<b>23</b>
Annen rentekostnad		3 219	7 599
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 219</b>	<b>7 599</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-3 203</b>	<b>-7 576</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>69 886</b>	<b>7 648</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>69 886</b>	<b>7 648</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>69 886</b>	<b>7 648</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>69 886</b>	<b>7 648</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	5	69 886	
Overføringer annen egenkapital	5		7 648
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>69 886</b>	<b>7 648</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	1	31 176	9 796
Sum varer		31 176	9 796
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		3 335	
Sum fordringer		3 335	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	28 142	38 245
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		28 142	38 245
Sum omløpsmidler		62 654	48 041
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>62 654</b>	<b>48 041</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5,7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	5	68 951	138 837
Sum opptjent egenkapital		-68 951	-138 837
Sum egenkapital		-38 951	-108 837



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			66 912
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>66 912</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>66 912</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		8 169	21 632
Skyldig offentlige avgifter		36 270	18 985
Annen kortsiktig gjeld		57 165	49 349
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>101 605</b>	<b>89 966</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>101 605</b>	<b>156 878</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>62 654</b>	<b>48 041</b>



## Quarteret Café AS

## Resultatregnskap

	Note	2017	2016
<b>DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		1 025 294	738 387
Annen driftsinntekt		5 086	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 030 380</b>	<b>738 387</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad	1	433 138	351 484
Lønnskostnad	2	285 225	189 237
Annen driftskostnad	3	238 927	182 442
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>957 290</b>	<b>723 163</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>73 090</b>	<b>15 224</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		16	23
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>16</b>	<b>23</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		3 219	7 599
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 219</b>	<b>7 599</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(3 203)</b>	<b>(7 576)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>69 886</b>	<b>7 648</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>69 886</b>	<b>7 648</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>69 886</b>	<b>7 648</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	5	0	7 648
Fremføring av udekket tap	5	69 886	0
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>69 886</b>	<b>7 648</b>



## Quarteret Café AS

## Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
<b>EIENDELER</b>			
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer	1	31 176	9 796
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		3 335	0
Sum fordringer		3 335	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	28 142	38 245
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>62 654</b>	<b>48 041</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>62 654</b>	<b>48 041</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(68 951)	(138 837)
Sum opptjent egenkapital		(68 951)	(138 837)
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>(38 951)</b>	<b>(108 837)</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	66 912
Sum annen langsiktig gjeld		0	66 912
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>0</b>	<b>66 912</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		8 169	21 632
Skyldig offentlige avgifter		36 270	18 985
Annen kortsiktig gjeld		57 165	49 349
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>101 605</b>	<b>89 966</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>101 605</b>	<b>156 878</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>62 654</b>	<b>48 041</b>

Fredrikstad, 29. mai 2018

Vanja Kristin Svensen  
Daglig leder



Quarteret Café AS

## Noter 2017

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Det er i tillegg satt opp med forutsetning om fortsatt drift.

### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventet levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr. 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidlene kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger og forbedringer tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved vårt kjøp av driftsmidlet.

### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi.

### 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 antatte tap.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.



Quarteret Café AS

**Noter 2017**

**Note 1 - Varekostnad**

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	31 176	9 796
<b>Totalt</b>	<b>31 176</b>	<b>9 796</b>

**Note 2 - Lønnskostnad**

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	248 520	166 048
Arbeidsgiveravgift	34 920	23 189
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 785	0
<b>Totalt</b>	<b>285 225</b>	<b>189 237</b>

**Ytelser til ledende personer**

Daglig leder	175 562
--------------	---------

**Note 3 - Annen driftskostnad**

Selskapet har, etter gjeldende lover og regler, fravalgt revisor.



Quarteret Café AS

**Noter 2017**

**Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat**

**Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	69 886
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= <b>Inntekt før anvendelse av framført underskudd</b>	<b>69 886</b>
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	69 886
= <b>Inntekt</b>	<b>0</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	24

**Betalbar skatt i balansen består av**

Sum betalbar skatt	0
= <b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>

**Note 5 - Overføringer annen egenkapital**

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-138 837	-108 837
Tilført fra årsresultat		69 886	69 886
<b>Pr 31.12.</b>	<b>30 000</b>	<b>-68 951</b>	<b>-38 951</b>

**Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.**

	2017	2016
Kassebeholdning og innestående på bankkontoer	28 142	38 245
Herav bundet i skattetreksmidler	9 624	0



Quarteret Café AS

## Noter 2017

### Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Vanja Svensen	30	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Medlemmer av styret	30	100,00 %