



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 775 358  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KAFÉ HÆRVERK AS  
Forretningsadresse: Hausmanns gate 34  
0182 OSLO

### 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: Vegard Heskestad  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

### 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, 11.10.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 850 828	5 958 187
Offentlig tilskudd	7	711 782	
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 562 610</b>	<b>5 958 187</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		845 087	1 700 728
Lønnskostnad	1	1 098 023	1 682 959
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	211 818	216 131
Annen driftskostnad		1 408 342	2 470 901
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 563 269</b>	<b>6 070 719</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-659</b>	<b>-112 532</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		36	56
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>36</b>	<b>56</b>
Annen rentekostnad		16 548	53 734
Annen finanskostnad		2 248	1 380
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>18 796</b>	<b>55 114</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-18 760</b>	<b>-55 058</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-19 420</b>	<b>-167 590</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-19 420</b>	<b>-167 590</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-19 420</b>	<b>-167 590</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-19 420</b>	<b>-167 590</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-19 420</b>	<b>-167 590</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Udekket tap		-19 420	-167 590
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-19 420</b>	<b>-167 590</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 o.a. utstyr	5	362 864	574 682
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>362 864</b>	<b>574 682</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>362 864</b>	<b>574 682</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>87 442</b>	<b>77 697</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		124 720	26 492
Andre kortsiktige fordringer		1 026	338 850
<b>Sum fordringer</b>		<b>125 745</b>	<b>365 342</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	166 311	185 638
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>166 311</b>	<b>185 638</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>379 498</b>	<b>628 677</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>742 362</b>	<b>1 203 359</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2	200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Udekket tap		570 333	550 913
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-570 333</b>	<b>-550 913</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>-370 333</b>	<b>-350 913</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		446 573	916 038
Skyldig offentlige avgifter		284 237	181 922
Annen kortsiktig gjeld		381 885	456 312
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 112 695</b>	<b>1 554 273</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 112 695</b>	<b>1 554 273</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>742 362</b>	<b>1 203 359</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 865588

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 775 358  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KAFÉ HÆRVERK AS  
Forretningsadresse: Hausmanns gate 34  
0182 OSLO

#### 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: Vegard Heskestad  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

#### 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, 04.10.2021

---

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: 918 775 358  
KAFÉ HERVERK AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 850 828	5 958 187
Offentlig tilskudd	7	711 782	
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 562 610</b>	<b>5 958 187</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		845 087	1 700 728
Lønnskostnad	1	1 098 023	1 682 959
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	211 818	216 131
Annen driftskostnad		1 408 342	2 470 901
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 563 269</b>	<b>6 070 719</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-659</b>	<b>-112 532</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		36	56
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>36</b>	<b>56</b>
Annen rentekostnad		16 548	53 734
Annen finanskostnad		2 248	1 380
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>18 796</b>	<b>55 114</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-18 760</b>	<b>-55 058</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-19 420	-167 590
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-19 420</b>	<b>-167 590</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-19 420</b>	<b>-167 590</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-19 420</b>	<b>-167 590</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-19 420</b>	<b>-167 590</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-19 420	-167 590
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-19 420</b>	<b>-167 590</b>



Organisasjonsnr: 918 775 358  
KAFÉ HERVERK AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	5	362 864	574 682
<b>Sum varige driftsmidler</b>			
		<b>362 864</b>	<b>574 682</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>			
		<b>362 864</b>	<b>574 682</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>			
		<b>87 442</b>	<b>77 697</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			
		124 720	26 492
Andre kortsiktige fordringer			
		1 026	338 850
<b>Sum fordringer</b>			
		<b>125 745</b>	<b>365 342</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	3	166 311	185 638
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
		<b>166 311</b>	<b>185 638</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>			
		<b>379 498</b>	<b>628 677</b>
<b>SUM EIENDELER</b>			
		<b>742 362</b>	<b>1 203 359</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital			
	2	200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>			
		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap			
		570 333	550 913
<b>Sum opptjent egenkapital</b>			
		<b>-570 333</b>	<b>-550 913</b>
<b>Sum egenkapital</b>			
	4	<b>-370 333</b>	<b>-350 913</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>			
		<b>0</b>	<b>0</b>



<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	446 573	916 038
Skyldig offentlige avgifter	284 237	181 922
Annen kortsiktig gjeld	381 885	456 312
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 112 695</b>	<b>1 554 273</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>1 112 695</b>	<b>1 554 273</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>742 362</b>	<b>1 203 359</b>



Organisasjonsnr: 918 775 358  
KAFÉ HERVERK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
2.00



# Årsregnskap 2020

## Kafé Hærverk AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 918 775 358



## KAFÉ HÆRVERK AS

### RESULTATREGNSKAP

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		2 850 828	5 958 187
Offentlig tilskudd	7	711 782	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 562 610</b>	<b>5 958 187</b>
Varekostnad		845 087	1 700 728
Lønnskostnad	1	1 098 023	1 682 959
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	211 818	216 131
Annen driftskostnad		1 408 342	2 470 901
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>3 563 269</b>	<b>6 070 719</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-659</b>	<b>-112 532</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		36	56
Annen rentekostnad		16 548	53 734
Annen finanskostnad		2 248	1 380
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-18 760</b>	<b>-55 058</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		-19 420	-167 590
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	0
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-19 420</b>	<b>-167 590</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-19 420</b>	<b>-167 590</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overført til udekket tap		-19 420	-167 590
<b>Sum overføringer</b>		<b>-19 420</b>	<b>-167 590</b>



## KAFÉ HÆRVERK AS

### BALANSE

EIENDELER	Note	2020	2019
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	362 864	574 682
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>362 864</b>	<b>574 682</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>362 864</b>	<b>574 682</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Lager av varer og annen beholdning		87 442	77 697
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		124 720	26 492
Andre kortsiktige fordringer		1 026	338 850
<b>Sum fordringer</b>		<b>125 745</b>	<b>365 342</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	166 311	185 638
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>379 498</b>	<b>628 677</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>742 362</b>	<b>1 203 359</b>



## KAFÉ HÆRVERK AS

### BALANSE

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	2	200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Udekket tap		-570 333	-550 913
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-570 333</b>	<b>-550 913</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>-370 333</b>	<b>-350 913</b>
<b>GJELD</b>			
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		446 573	916 038
Skyldig offentlige avgifter		284 237	181 922
Annen kortsiktig gjeld		381 885	456 312
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 112 695</b>	<b>1 554 273</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 112 695</b>	<b>1 554 273</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>742 362</b>	<b>1 203 359</b>

Oslo, 31.08.2021  
Styret i Kafé Hærverk AS

\_\_\_\_\_  
Vegard Heskestad  
styreleder



## Regnskapsprinsipper

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

### DRIFTSINNEKTER OG KOSTNADER

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

### HOVEDREGEL FOR VURDERING OG KLASIFISERING AV EIENDELER OG GJELD

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

### VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

### 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

### 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.



## Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lønninger	924 166	1 472 350
Arbeidsgiveravgift	156 900	191 353
Andre ytelser	16 957	19 257
<b>Sum</b>	<b>1 098 023</b>	<b>1 682 959</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 5

### PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har ikke pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne lov per 31. desember 2020, dette vil komme på plass i 2021.

Selskapet har fordring på aksjonær/ styreleder med kr 8 892 per 31. desember 2020. Lånet er ikke renteberegnet.

Styrets leder har i 2020 tatt ut lønn på kr 194 768. Det er ikke utbetalt styrehonorar.

## Note 2 Aksjonærer

### AKSJEKAPITALEN I KAFÉ HÆRVERK AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære aksjer	200	1 000,00	200 000
<b>Sum</b>		<b>200</b>	<b>200 000</b>

Alle aksjene er eid av Vegard Heskestad styreleder.

## Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 47 838. Skyldig skattetrekk er kr 28 726.



## Note 4 Egenkapital/fortsatt drift

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 01.01.2020	200 000	-550 913	-350 913
Årets resultat		-19 420	-19 420
<b>Pr 31.12.2020</b>	<b>200 000</b>	<b>-570 333</b>	<b>-370 333</b>

Selskapets styre er klar over at selskapets aksjekapital er tapt per 31. desember 2020. Styret forventer at 2021 vil gi et overskudd og selskapet jobber aktivt med å øke inntekter og kutte kostnader. Styret følger opp selskapets likviditetssituasjon.

## Note 5 Anleggsmidler

	Driftsløspøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2020	790 812
<b>Anskaffelseskost 31.12.2020</b>	<b>790 812</b>
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2020	302 053
Årets ordinære avskrivninger	211 818
<b>Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2020</b>	<b>513 871</b>
Bokført verdi 01.01.2020	574 682
Årets avskrivning og nedskrivning	211 818
<b>Bokført verdi 31.12.2020</b>	<b>362 864</b>
Økonomisk levetid	0-5 år



## Note 6 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-19 420	-167 590
Permanente forskjeller	4 232	650
Endring i midlertidige forskjeller	93 679	68 455
Anvendelse av fremførbart underskudd	-78 491	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>-98 484</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-109 696	-16 018	93 678
<b>Sum</b>	<b>-109 696</b>	<b>-16 018</b>	<b>93 678</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-451 290	-529 782	-78 491
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	560 987	545 799	-15 187
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

## Note 7 Annen informasjon

I 2020 har vår virksomhet blitt påvirket av Covid-19 pandemien pga statlig innførte restriksjoner for serveringssteder. Selskapet har måttet stenge aktiviteten i perioder og de fleste ansatte ble da permittert. Selskapet har søkt på tilgjengelige støtteordninger. I juni 2021 åpnet aktiviteten opp igjen og alle permitterte medarbeidere er tilbake på jobb.