



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 262 456
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLE KAFE AS
Forretningsadresse: Storgata 13
2815 GJØVIK

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: Fanny A. O. Dahlby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2022

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, 02.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 850 722	2 516 844
Annen driftsinntekt		994 649	66 806
Sum inntekter		3 845 372	2 583 650
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-12 747	6 735
Varekostnad		2 234 003	1 206 922
Lønnskostnad	2	948 145	663 591
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	12 450	49 800
Annen driftskostnad		575 559	408 923
Sum kostnader		3 757 411	2 335 970
Driftsresultat		87 961	247 680
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			13
Sum finansinntekter			13
Annen rentekostnad		2 045	8 975
Sum finanskostnader		2 045	8 975
Netto finans		-2 045	-8 961
Ordinært resultat før skattekostnad		85 916	238 718
Skattekostnad på ordinært resultat	4	20 358	52 518
Ordinært resultat etter skattekostnad		65 558	186 200
Årsresultat		65 558	186 200
Årsresultat etter minoritetsinteresser		65 558	186 200
Totalresultat		65 558	186 200



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	65 558	186 200
Sum overføringer og disponeringer		65 558	186 200



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	175 472	195 830
Sum immaterielle eiendeler		175 472	195 830
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	23 256	7 800
Sum varige driftsmidler		23 256	7 800
Sum anleggsmidler		198 728	203 630
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		65 280	50 236
Fordringer			
Kundefordringer		2 616	27 021
Andre kortsiktige fordringer		8 941	24 519
Sum fordringer		11 557	51 540
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		335 023	152 042
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		335 023	152 042
Sum omløpsmidler		411 860	253 818
SUM EIENDELER		610 588	457 448
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5, 8	896 433	961 991
Sum opptjent egenkapital		-896 433	-961 991
Sum egenkapital	5	-796 433	-861 991
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		199 787	86 835
Skyldig offentlige avgifter	7	79 617	75 701
Annen kortsiktig gjeld		1 127 618	1 156 902
Sum kortsiktig gjeld		1 407 021	1 319 439
Sum gjeld		1 407 021	1 319 439
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		610 588	457 448



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 682135

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 262 456
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLE KAFE AS
Forretningsadresse: Storgata 13
2815 GJØVIK

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: Fanny A. O. Dahlby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2022

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 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, 11.07.2022

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: 912 262 456
LILLE KAFE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 850 722	2 516 844
Annen driftsinntekt		994 649	66 806
Sum inntekter		3 845 372	2 583 650
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-12 747	6 735
Varekostnad		2 234 003	1 206 922
Lønnskostnad	2	948 145	663 591
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	12 450	49 800
Annen driftskostnad		575 559	408 923
Sum kostnader		3 757 411	2 335 970
Driftsresultat		87 961	247 680
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			13
Sum finansinntekter			13
Annen rentekostnad		2 045	8 975
Sum finanskostnader		2 045	8 975
Netto finans		-2 045	-8 961
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	20 358	52 518
Ordinært resultat etter skattekostnad		65 558	186 200
Årsresultat		65 558	186 200
Årsresultat etter minoritetsinteresser		65 558	186 200
Totalresultat		65 558	186 200
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	65 558	186 200
Sum overføringer og disponeringer		65 558	186 200





Organisasjonsnr: 912 262 456
LILLE KAFE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	175 472	195 830
Sum immaterielle eiendeler		175 472	195 830
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	23 256	7 800
Sum varige driftsmidler		23 256	7 800
Sum anleggsmidler		198 728	203 630
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		65 280	50 236
Fordringer			
Kundefordringer		2 616	27 021
Andre kortsiktige fordringer		8 941	24 519
Sum fordringer		11 557	51 540
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		335 023	152 042
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		335 023	152 042
Sum omløpsmidler		411 860	253 818
SUM EIENDELER		610 588	457 448
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5, 8	896 433	961 991
Sum opptjent egenkapital		-896 433	-961 991
Sum egenkapital	5	-796 433	-861 991



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	199 787	86 835
Skyldig offentlige avgifter 7	79 617	75 701
Annen kortsiktig gjeld	1 127 618	1 156 902
Sum kortsiktig gjeld	1 407 021	1 319 439
Sum gjeld	1 407 021	1 319 439
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	610 588	457 448



Organisasjonsnr: 912 262 456
LILLE KAFE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap

for regnskapsåret 2021



Lille Kafe AS

Organisasjonsnummer 912 262 456

frisikt
ØKONOMI & RÅDGIVNING



Resultatregnskap

Lille Kafe AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		2 850 722	2 516 844
Annen driftsinntekt		994 649	66 806
Sum driftsinntekter		<u>3 845 372</u>	<u>2 583 650</u>
Varekostnad		2 234 003	1 206 922
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-12 747	6 735
Lønnskostnad	2	948 145	663 591
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	12 450	49 800
Annen driftskostnad		575 559	408 923
Sum driftskostnader		<u>3 757 411</u>	<u>2 335 970</u>
Driftsresultat		<u>87 961</u>	<u>247 680</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	13
Annen rentekostnad		2 045	8 975
Resultat av finansposter		<u>-2 045</u>	<u>-8 961</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		85 916	238 718
Skattekostnad på ordinært resultat	4	20 358	52 518
Ordinært resultat		<u>65 558</u>	<u>186 200</u>
Årsresultat		<u>65 558</u>	<u>186 200</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap	5	-65 558	-186 200
Sum overføringer		<u>65 558</u>	<u>186 200</u>



Balanse

Lille Kafe AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	175 472	195 830
Sum immaterielle eiendeler		<u>175 472</u>	<u>195 830</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	23 256	7 800
Sum varige driftsmidler		<u>23 256</u>	<u>7 800</u>
Sum anleggsmidler		<u>198 728</u>	<u>203 630</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		65 280	50 236
Fordringer			
Kundefordringer		2 616	27 021
Andre kortsiktige fordringer		8 941	24 519
Sum fordringer		<u>11 557</u>	<u>51 540</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		335 023	152 042
Sum omløpsmidler		<u>411 860</u>	<u>253 818</u>
Sum eiendeler		<u>610 588</u>	<u>457 448</u>



Balanse

Lille Kafe AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5, 8	<u>-896 433</u>	<u>-961 991</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-896 433</u>	<u>-961 991</u>
Sum egenkapital	5	<u>-796 433</u>	<u>-861 991</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		199 787	86 835
Skyldig offentlige avgifter	7	79 617	75 701
Annen kortsiktig gjeld		<u>1 127 618</u>	<u>1 156 902</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 407 021</u>	<u>1 319 439</u>
Sum gjeld		<u>1 407 021</u>	<u>1 319 439</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>610 588</u>	<u>457 448</u>

Gjøvik, 25.05.2022
Styret i Lille Kafe AS

Fanny Andriana Oetami Dahlby
styreleder/daglig leder

Zulnare Kuresh Parhad
styremedlem



Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter 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 klassifisering 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.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Noter

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	812 140	566 722
Arbeidsgiveravgift	117 372	86 921
Pensjonskostnader / OTP	0	0
Andre ytelser	<u>18 632</u>	<u>9 947</u>
Sum	948 145	663 591

Gjennomsnittlig antall årsverk: 3

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ikke opprettet pliktig ordning for obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Selskapet har valgt at årsregnskapet ikke skal revideres.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	293 959	293 959
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	27 906	27 906
= Anskaffelseskost 31.12.21	321 866	321 866
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	298 609	298 609
= Bokført verdi 31.12.21	23 256	23 256
Årets ordinære avskrivninger	12 450	12 450



Noter

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	20 358	52 518
Skattekostnad ordinært resultat	20 358	52 518
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	85 916	238 718
Permanente forskjeller	6 618	0
Endring i midlertidige forskjeller	1 082	30 067
Anvendelse av fremførbart underskudd	-93 616	-268 785
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-62 214	-71 132	-8 918
Fordringer	-44 900	-34 900	10 000
Sum	-107 114	-106 032	1 082
Akkumulert fremførbart underskudd	-690 488	-784 104	-93 616
Grunnlag for utsatt skattefordel	-797 602	-890 135	-92 534
Utsatt skattefordel (22 %)	-175 472	-195 830	-20 357

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01	100 000	0	-961 991	-861 991
Årets resultat		0	65 558	65 558
Egenkapital 31.12	100 000	0	-896 433	-796 433



Noter

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Lille Kafe AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Fanny A. O. Dahlby	50	50,0	50,0
Patkulla Parhad	25	25,0	25,0
Zulnare Kuresh	25	25,0	25,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Note 7 Bundne midler

Bundne skattetrekkmidler utgjør kr 26 894,-.

Note 8 Fortsatt drift

Styret er oppmerksomme på at styrets handlingsplikt har trådd i kraft på grunn av situasjonen i egenkapitalen. Styret arbeider kontinuerlig med å holde kostnadene nede og påpeker at største kreditor er gjelden til aksjonærene. Årsregnskapet for 2021 er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.