



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Lars Hox
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		422 664	287 001
Sum inntekter		422 664	287 001
Kostnader			
Varekostnad		229 411	150 278
Lønnskostnad	1, 2, 8	58 359	39 815
Annen driftskostnad		131 189	229 944
Sum kostnader		418 959	420 037
Driftsresultat		3 705	-133 035
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		29	28
Sum finansinntekter		29	28
Annen rentekostnad		10 738	6 473
Sum finanskostnader		10 738	6 473
Netto finans		-10 710	-6 444
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 005	-139 479
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 005	-139 479
Årsresultat		-7 005	-139 479
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-7 005	-139 479
Sum overføringer og disponeringer		-7 005	-139 479



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		6 784	2 000
Sum varer		6 784	2 000
Fordringer			
Kundefordringer	4	2 800	33 010
Andre fordringer		1 172	
Sum fordringer		3 972	33 010
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	52 436	18 110
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		52 436	18 110
Sum omløpsmidler		63 192	53 119
SUM EIENDELER		63 192	53 119
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	146 484	139 479
Sum opptjent egenkapital		-146 484	-139 479



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Sum egenkapital		-116 484	-109 479
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	107 669	134 935
Sum annen langsiktig gjeld		107 669	134 935
Sum langsiktig gjeld		107 669	134 935
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		49 188	13 406
Skyldige offentlige avgifter		18 627	8 410
Annen kortsiktig gjeld		4 191	5 848
Sum kortsiktig gjeld		72 007	27 664
Sum gjeld		179 676	162 599
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		63 192	53 119



Noter 2015 QUARTERET CAFÉ 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.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25% 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2015	2014
Lønn	40 704	31 650
Arbeidsgiveravgift	6 301	4 463
Pensjonskostnader	10 933	2 877
Andre relaterte ytelser	420	825
Sum	58 359	39 815

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	18 480	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		



Note 3 - 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:	01.01.2015	31.12.2015	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(139 479)	(146 484)	7 005
Netto forskjeller	(139 479)	(146 484)	7 005
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	139 479	146 484	(7 005)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.15. basert på 25%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 36 621

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2015.

Spesifikasjon kundefordringer	2015	2014
Kundefordringer til pålydende	2 800	33 010
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	2 800	33 010

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 12 527. Skyldig skattetrekk er kr 12 105.

Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2015	30 000	(139 479)	(109 479)
Årets resultat		(7 005)	(7 005)
Egenkapital 31.12.2015	30 000	(146 484)	(116 484)

Note 7 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier	2015	2014
Spesifikasjon		
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	107 669	134 935
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	107 669	134 935

Av langsiktig gjeld på kr 107 669 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Aksjonærene har kausjonert for selskapes gjeld.



Note 8 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon men har likevel etablert en ordning som oppfyller lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 9 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2015

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Vidar Norli	15	50 %
Lars Hox	15	50 %
Sum	30	100 %

Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 1 000, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Selskapet har 1 aksjeklasse.

Note 11 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreleder	Lars Hox	15



Årsberetning 2015 QUARTERET CAFÉ AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapet ble stiftet 1.2.2014 med formål å drive cafe og alt annet som naturlig faller inn under dette. Selskapet holder til i Fredrikstad kommune.

Rettvisende bilde

Etter styrets mening gir årsregnskapet m/noter en fullstendig og utfyllende informasjon om selskapets utvikling og resultat i 2015 og selskapets stilling ved utgangen av regnskapsåret. Det har i 2016 ikke skjedd endringer av overordnet og strategisk betydning for selskapet.

Fortsatt drift

Styret er klar over at aksjekapitalen er tapt. Styret er oppmerksom på både ansvar og handleplikt ved selskapets underdekning. Aksjonær har gitt selskapet lån som sikrer driften og dekker alle forpliktelser. Styret forventer en positiv utvikling i 2016 som vil medføre en bedring av selskapets stilling i 2016.

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2015 er satt opp under denne forutsetningen.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2015.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljøet.

Likestilling

Selskapet har flere deltidsansatte - kun menn. Styret består av 2 menn.

Styret har ut fra vurdering av bedriftens størrelse, antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling. Men har som policy at arbeid av lik verdi skal gi lik lønn.

Fredrikstad, 28.2.2016

Lars Henrik Hox
Styrets leder / Daglig leder

Vidar Flobergseter Norli
Nestleder