



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 391 057
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFFEBØNNEN AS
Forretningsadresse: Skøyenveien 43
0375 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: HK REGNSKAP SANDEFJORD AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2019 for 919391057

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 299 726	838 475
Sum inntekter		1 299 726	838 475
Kostnader			
Varekostnad		711 568	462 881
Lønnskostnad		874 273	987 164
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		114 799	78 000
Annen driftskostnad		508 237	524 595
Sum kostnader		2 208 876	2 052 639
Driftsresultat		-909 150	-1 214 164
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		67	79
Sum finansinntekter		67	79
Rentekostnad til foretak i samme konsern		50 210	45 481
Annen rentekostnad		3 127	355
Annen finanskostnad			157
Sum finanskostnader		53 337	45 993
Netto finans		-53 270	-45 915
Ordinært resultat før skattekostnad		-962 420	-1 260 079
Ordinært resultat etter skattekostnad		-962 420	-1 260 079
Årsresultat		-962 420	-1 260 079
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-962 420	-1 260 079
Totalresultat		-962 420	-1 260 079
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-962 420	-1 260 079



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		-962 420	-1 260 079



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		596 000	448 250
Sum varige driftsmidler		596 000	448 250
Sum anleggsmidler		596 000	448 250
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		28 300	57 300
Fordringer			
Kundefordringer		866	2 000
Andre kortsiktige fordringer		6 862	
Sum fordringer		7 728	2 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		191 012	124 674
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		191 012	124 674
Sum omløpsmidler		227 040	183 974
SUM EIENDELER		823 039	632 224
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		2 523 157	1 560 737
Sum opptjent egenkapital		-2 523 157	-1 560 737
Sum egenkapital		-2 498 727	-1 536 307
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		-91 471	-91 471
Sum avsetninger for forpliktelser		-91 471	-91 471
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		3 127 481	2 007 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 127 481	2 007 000
Sum langsiktig gjeld		3 036 010	1 915 529
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		64 909	58 870
Skyldig offentlige avgifter		58 494	64 408
Kortsiktig konserngjeld		8 391	9 314
Annen kortsiktig gjeld		153 962	120 409
Sum kortsiktig gjeld		285 756	253 002
Sum gjeld		3 321 766	2 168 531
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		823 039	632 224



Kaffebønnen AS

ÅRSREGNSKAP 2019

- Resultatregnskap
- Balanseregnskap
- Noter



Kaffebønnen AS

Resultatregnskap - 2019	Note	2019	2018
Driftsinntekter		1 299 726	838 475
Leieinntekter		1 299 726	838 475
Driftskostnader		2 208 877	2 052 640
Varekostnader		711 568	462 881
Lønnskostnader	5	874 273	987 164
Avskrivninger	6	114 799	78 000
Andre driftskostnader	5	508 237	524 595
Driftsresultat		-909 151	-1 214 165
Finans		-53 270	-45 914
Renteinntekter		67	79
Rentekostnader		53 337	45 993
Ordinært resultat før skatt		-962 421	-1 260 079
Skattekostnad	4	-	-
ÅRSRESULTAT		-962 421	-1 260 079
Disponeringer		-962 421	-1 260 079
Overført til udekket tap		-962 421	-1 260 079



Kaffebønnen AS

Balanseregnskap - 2019	Note	2019	2018
Anleggsmidler		687 471	539 721
Immatrielle eiendeler		91 471	91 471
Utsatt skattefordel	4	91 471	91 471
Varige driftsmidler		596 000	448 250
Driftsløsøre, inventar, o.a. utstyr	6, 7	596 000	448 250
Omløpsmidler		227 040	183 974
Varelager		28 300	57 300
Lager av varer		28 300	57 300
Fordringer		7 728	2 000
Kundefordringer		866	2 000
Kortsiktige fordringer		6 862	-
Likvider		191 012	124 674
Bankinnskudd		191 012	124 674
EIENDELER		914 511	723 695



Kaffebønnen AS

Balanseregnskap - 2019	Note	2019	2018
Egenkapital	2, 3	-2 498 727	-1 536 307
Innskutt egenkapital		24 430	24 430
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Opptjent egenkapital		-2 523 157	-1 560 737
Udekket tap		-2 523 157	-1 560 737
Gjeld		3 413 237	2 260 002
Langsiktig gjeld		3 127 481	2 007 000
Annen langsiktig gjeld	5	3 127 481	2 007 000
Kortsiktig gjeld		285 756	253 002
Leverandørgjeld		64 909	58 870
Skyldige offentlige avgifter		58 494	64 408
Annen kortsiktig gjeld		162 353	129 724
EGENKAPITAL OG GJELD		914 511	723 695

Oslo, 29.04.2020
Styret i Kaffebønnen AS

Ludvig Nord-Varhaug
Styrets leder



Kaffebønnen AS

Noter - 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig 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 fordringer.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatter 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapets aksjekapital er fordelt på 30 aksjer pålydende kr 1.000. Alle aksjene har like rettigheter.

Aksjonærer:

Ny Bolig AS	100 %
-------------	-------



Kaffebønnen AS

Noter - 2019

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	SUM
Egenkapital 01.01.	30 000	-5 570	-1 560 737	-1 536 307
Årets resultat			-962 420	-962 420
Andre endringer				-
Egenkapital 31.12.	30 000	-5 570	-2 523 157	-2 498 727

Note 4 - Skatt

	Endring	2019	2018
Betalbar skatt		-	-
Grunnlag betalbar skatt:		-970 016	-1 274 436
Resultat før skatt:		-962 420	-1 260 079
Permanente forskjeller:		-	-
Endring midlertidige forskjeller:		-7 596	-14 357
Mottatt konsernbidrag		-	-
Utsatt skatt/skattefordel	-313 409	-576 444	-263 035
Grunnlag utsatt skatt/Skattefordel		-2 620 198	-1 657 778
Skattesats:		22 %	22 %
Skattemessig underskudd til fremføring:		-2 706 616	-1 736 600
Midlertidige forskjeller:	-7 596	86 418	78 822
Varige driftsmidler		90 418	78 822
Varer		-	-
Fordringer		-4 000	-
Økning Utsatt skattefordel i 2019 er ikke bokført i regnkpet ihht God Regnskapsskikk for små foretak.			
Skattekostnad		-	-91 471
Betalbar skatt		-	-
Utsatt skatt/skattefordel		-	-91 471



Kaffebønnen AS

Noter - 2019

Note 5- Lønnskostnader	2019	2018
Lønnskostnader	874 273	987 164
Lønn	753 164	855 049
Arbeidsgiveravgift	93 075	122 155
Pensjonskostnader	12 807	9 088
Andre ytelser	15 227	872
 Gjennomsnittlig antall årsverk i løpet av året	2	2
 Ytelser til ledende personer	Daglig leder 382 965	Styret -
Lønn	382 965	-
 Lån/sikkerhetsstillelser		
Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelser til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter. Det er ingen enkeltstående lån/sikkerhetsstillelser som utgjør mer enn 5% av selskapets egenkapital.		
 Pensjon		
Selskapet har opprettet pensjonsavtale for sine ansatte ihht lov om tjenstepensjon.		
 Revisor		
Selskapet har valgt å ikke ha revisor.		
 Konsernfordringer og -gjeld	-3 127 481	-2 007 000
Langsiktig gjeld (renteberegnet)	-3 127 481	-2 007 000

Note 6 - Varige driftsmidler

	Inventar	SUM
Økonomisk levetid	5	
Avskrivningstyoer	Lineær	
Avskrivningssats	20 %	
 Anskaffelseskost 01.01.	526 250	526 250
Tilgang til anskaffelseskost	262 549	262 549
Avgang til anskaffelseskost		-
Anskaffelseskost 31.12.	788 799	788 799
 Akkumulerte avskrivninger 01.01.	78 000	78 000
Årets avskrivninger	114 799	114 799
Akk.avskrivninger avgåtte driftsmidler	-	-
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	192 799	192 799
 Bokført verdi driftsmidler 31.12.	596 000	596 000



Kaffebønnen AS

Noter - 2019

Note 7 - Fortsatt drift

Etter årets resultat har selskapet negativ egenkapital med kr 2.498.727. Eier har gitt lån til selskapet på kr 3.127.481 pr 31.12.2019, og hensyntatt dette er selskapets egenkapital positiv. Eier sørger også for tilstrekkelig likviditet til enhver tid, slik at selskapet betjener sine løpende forpliktelser.