



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 907 299
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFEDRIFT MERETE STEEN AS
Forretningsadresse: Kalfarveien 62
5022 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Merete Steen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.05.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 942 430	2 108 805
Sum inntekter		1 942 430	2 108 805
Kostnader			
Lønnskostnad	3	1 721 630	1 983 573
Annen driftskostnad		62 634	74 420
Sum kostnader		1 784 264	2 057 994
Driftsresultat		158 166	50 812
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		581	362
Sum finansinntekter		581	362
Annen rentekostnad		1 875	3
Annen finanskostnad			649
Sum finanskostnader		1 875	652
Netto finans		-1 294	-290
Ordinært resultat før skattekostnad		156 872	50 521
Skattekostnad på ordinært resultat	4	39 218	13 641
Ordinært resultat etter skattekostnad		117 654	36 880
Årsresultat		117 654	36 880
Årsresultat etter minoritetsinteresser		117 654	36 880
Totalresultat		117 654	36 880
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		100 000	100 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		17 654	-63 120
Sum overføringer og disponeringer		117 654	36 880



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		155 807	264 826
Andre fordringer		40 492	299
Sum fordringer		196 299	265 125
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	333 070	309 186
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		333 070	309 186
Sum omløpsmidler		529 369	574 311
SUM EIENDELER		529 369	574 311
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5, 6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	36 385	18 730
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		36 385	18 730



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum egenkapital		66 385	48 730
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 718	6 935
Betalbar skatt	4	39 218	13 641
Skyldige offentlige avgifter		163 029	221 062
Utbytte	5	100 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld		152 019	183 942
Sum kortsiktig gjeld		462 984	525 580
Sum gjeld		462 984	525 580
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		529 369	574 311



Årsregnskap 2016 Cafedrift Merete Steen AS

Styrets årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 997 907 299



Årsberetning 2016 for Cafedrift Merete Steen AS

Virksomhetens art og lokalisering

Cafedrift Merete Steen AS er et selskap som driver med kafedrift. Selskapet er lokalisert i Bergen kommune.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Arbeidsmiljø, likestilling og diskriminering

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som godt. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse. Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid. Cafedrift Merete Steen AS har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har innarbeidet en personalpolitikk anses for å være kjønnsnøytral på alle områder. Selskapet hadde ved årets utløp 3 ansatte, hvorav alle kvinner. Selskapets styret består av 1 kvinne. Selskapet arbeider aktivt for å forhindre diskriminering som følge av nedsatt funksjonsevne, etnisitet, nasjonal opprinnelse, hudfarge, religion eller livssyn. Aktivitetene omfatter blant annet rekruttering, lønns- og arbeidsvilkår, forfremmelse, utviklingsmuligheter og beskyttelse mot trakassering.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljøet.

Redegjørelse for årsregnskapet

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av årsregnskapet. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet

Selskapet har i 2016 hatt et positivt resultat etter skatt på bedre enn fjoråret som følge av redusert bemanning og lønnskostnader. Til tross for redusert omsetning har selskapet levert et bedre resultat som følge av god kostnadskontroll. Selskapets egenkapital vurderes som tilfredsstillende ved årsslutt 2016.

I 2016 hadde selskapet et resultat etter skattekostnad på kr 117 654 som foreslås disponert slik:

Disponering	Beløp
Avsatt til utbytte	100 000
Til annen egenkapital	17 654

Bergen, 05.05.2017

Styret i Cafedrift Merete Steen AS

Merete Steen

styreleder/daglig leder



Resultatregnskap
Cafedrift Merete Steen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt		1 942 430	2 108 805
Sum driftsinntekter		1 942 430	2 108 805
Lønnskostnad	3	-1 721 630	-1 983 573
Annen driftskostnad		-62 634	-74 420
Sum driftskostnader		-1 784 264	-2 057 994
Driftsresultat		158 166	50 812
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		581	362
Annen rentekostnad		-1 875	-3
Annen finanskostnad		0	-649
Resultat av finansposter		-1 294	-290
Ordinært resultat før skattekostnad		156 872	50 521
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-39 218	-13 641
Årsresultat		117 654	36 880
Overføringer			
Avsatt til utbytte		100 000	100 000
Avsatt til annen egenkapital		17 654	-63 120
Sum overføringer		117 654	36 880



Balanse

Cafedrift Merete Steen AS

Eiendeler	Note	2016	2015
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		155 807	264 826
Andre kortsiktige fordringer		40 492	299
Sum fordringer		196 299	265 125
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	333 070	309 186
Sum omløpsmidler		529 369	574 311
Sum eiendeler		529 369	574 311



Balanse

Cafedrift Merete Steen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	36 385	18 730
Sum opptjent egenkapital		36 385	18 730
Sum egenkapital		66 385	48 730
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 718	6 935
Betalbar skatt	4	39 218	13 641
Skyldig offentlige avgifter		163 029	221 062
Utbytte	5	100 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld		152 019	183 942
Sum kortsiktig gjeld		462 984	525 580
Sum gjeld		462 984	525 580
Sum egenkapital og gjeld		529 369	574 311

Bergen, 05.05.2017

Styret i Cafedrift Merete Steen AS

Merete Steen

styreleder/daglig leder



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.

Note 2 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 47 958.

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	1 424 531	1 700 545
Arbeidsgiveravgift	205 105	243 924
Pensjonskostnader	7 431	6 351
Andre ytelser	84 562	32 754
Sum	1 721 630	1 983 573

Selskapet har i 2016 sysselsatt 3 ansatte.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder /styrets leder
Lønn	551 077
Pensjonskostnader	11 022
Annen godtgjørelse	4 392
Sum	566 491

Revisor

Selskapet har valgt bort revisjon og har følgelig ikke kostnadsført revisjonshonorar i 2016.



Note 4 Skatt

	2016	2015
Årets skattekostnad		
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	39 218	13 641
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	39 218	13 641
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	156 872	50 521
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	156 872	50 521
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	39 218	13 641
Sum betalbar skatt i balansen	39 218	13 641

Selskapet har ingen midlertidige forskjeller pr 31.12.2016.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2016	30 000	18 730	48 730
Årets resultat		117 654	117 654
Avsatt utbytte		-100 000	-100 000
Pr. 31.12.2016	30 000	36 385	66 385

Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

	Antall	Pålydende	Balanseført	
Aksjekapital				
Ordinære aksjer	30	1 000	30 000	
		Ord.aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Aksjonærer:				
Merete Steen		30	100%	100%
Sum		30	100%	100%

Cafedrift Merete Steen AS hadde 1 aksjonær pr. 31.12.2016. Daglig leder/styrets leder eier 100 % av aksjene i selskapet. Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.