



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 329 963
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFFEBARN KOLBOTN SENTRUM AS
Forretningsadresse: Kantorveien 2A
1410 KOLBOTN

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: Lars Gravermoen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2020

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, 04.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 724 031	379 418
Annen driftsinntekt		6 639	249 000
Sum inntekter		1 730 670	628 418
Kostnader			
Varekostnad		562 662	52 660
Lønnskostnad	3	1 160 929	72 080
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	20 300	6 900
Annen driftskostnad	3	542 733	245 877
Sum kostnader		2 286 623	377 518
Driftsresultat		-555 953	250 900
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		189	56
Sum finansinntekter		189	56
Annen rentekostnad		645	
Sum finanskostnader		645	
Netto finans		-457	56
Ordinært resultat før skattekostnad		-556 409	250 956
Skattekostnad på ordinært resultat	1	-122 365	55 204
Ordinært resultat etter skattekostnad		-434 044	195 752
Årsresultat	4	-434 044	195 752
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-434 044	195 752
Totalresultat		-434 044	195 752
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-248 646	10 354



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Avsatt til annen egenkapital			185 398
Overført fra annen egenkapital		-185 398	
Sum overføringer og disponeringer		-434 044	195 752



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6		
Maskiner og anlegg	6		
Skip og flytende installasjoner	6		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	74 645	94 945
Sum varige driftsmidler	6	74 645	94 945
Sum anleggsmidler		74 645	94 945
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		107 829	81 000
Fordringer			
Kundefordringer		1 974	
Andre kortsiktige fordringer		53 798	7 758
Konsernfordringer		552 199	
Sum fordringer		607 970	7 758
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	144 644	263 622
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		144 644	263 622
Sum omløpsmidler		860 443	352 380
SUM EIENDELER		935 088	447 325

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		430 715	
Sum innskutt egenkapital		460 715	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		185 398
Udekket tap		248 646	
Sum opptjent egenkapital		-248 646	185 398
Sum egenkapital	4	212 069	215 398
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1	2 082	2 963
Sum avsetninger for forpliktelser		2 082	2 963
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 082	2 963
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		56 117	56 672
Betalbar skatt	1		52 241
Skyldig offentlige avgifter		77 158	54 468
Kortsiktig konserngjeld		250 000	
Annen kortsiktig gjeld		337 663	65 583
Sum kortsiktig gjeld		720 937	228 965
Sum gjeld		723 019	231 928
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		935 088	447 325



Årsregnskap 2019

Kaffebarn Kolbotn sentrum AS

Styrets Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 919 329 963



RESULTATREGNSKAP

KAFFEBARN KOLBOTN SENTRUM AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 724 031	379 418
Annen driftsinntekt		6 639	249 000
Sum driftsinntekter		1 730 670	628 418
Varekostnad		562 662	52 660
Lønnskostnad	3	1 160 929	72 080
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	20 300	6 900
Annen driftskostnad	3	542 733	245 877
Sum driftskostnader		2 286 623	377 518
Driftsresultat		-555 953	250 900
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		189	56
Annen rentekostnad		645	0
Resultat av finansposter		-457	56
Ordinært resultat før skattekostnad		-556 409	250 956
Skattekostnad på ordinært resultat	1	-122 365	55 204
Ordinært resultat		-434 044	195 752
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	4	-434 044	195 752
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	10 354
Avsatt til annen egenkapital		0	185 398
Overført til udekket tap		248 646	0
Overført fra annen egenkapital		185 398	0
Sum overføringer		-434 044	195 752



BALANSE

KAFFEBARN KOLBOTN SENTRUM AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	74 645	94 945
Sum varige driftsmidler	6	74 645	94 945
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		74 645	94 945
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		107 829	81 000
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 974	0
Andre kortsiktige fordringer		53 798	7 758
Konsernfordringer		552 199	0
Sum fordringer		607 970	7 758
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	144 644	263 622
Sum omløpsmidler		860 443	352 380
Sum eiendeler		935 088	447 325



BALANSE

KAFFEBARN KOLBOTN SENTRUM AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		430 715	0
Sum innskutt egenkapital		460 715	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	7	0	185 398
Udekket tap		-248 646	0
Sum opptjent egenkapital		-248 646	185 398
Sum egenkapital	4	212 069	215 398
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	1	2 082	2 963
Sum avsetning for forpliktelser		2 082	2 963
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		56 117	56 672
Betalbar skatt	1	0	52 241
Skyldig offentlige avgifter		77 158	54 468
Konserngjeld		250 000	0
Annen kortsiktig gjeld		337 663	65 583
Sum kortsiktig gjeld		720 937	228 965
Sum gjeld		723 019	231 928
Sum egenkapital og gjeld		935 088	447 325

Styret i Kaffebarn Kolbotn sentrum AS

Andreas Gravermoen
styremedlem

Katrine Gravermoen
styremedlem

Lars Gravermoen
styreleder



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 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.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

VARER

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

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 1 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	52 241
Endring i utsatt skatt	-122 365	2 963
Skattekostnad ordinært resultat	-122 365	55 204
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-556 409	250 956
Permanente forskjeller	205	0
Endring i midlertidige forskjeller	4 005	-13 469
Mottatt konsernbidrag	552 199	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-10 354
Skattepliktig inntekt	0	227 133
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-121 484	52 241
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	121 484	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	52 241

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

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	9 464	13 469	4 005
Sum	9 464	13 469	4 005
Utsatt skatt (22 %)	2 082	2 963	881



Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I KAFFEBARN KOLBOTN SENTRUM AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	30,00	30 000
Sum	1 000		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Gravermoen Holding AS	1 000	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0

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

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	997 272	62 007
Arbeidsgiveravgift	141 687	8 743
Andre ytelser	21 969	1 330
Sum	1 160 929	72 080

Selskapet har i 2019 sysselsatt 4 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapets pensjonsordninger i 2019 tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Sum	0	0

Daglig leder har for 2019 ikke mottatt lønn fra selskapet.

REVISOR

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	30 000	0	0	185 398	215 398
Pr 01.01.2019	30 000	0	0	185 398	215 398
Årets resultat				-434 044	-434 044
Konsernbidrag mottatt			430 715		430 715
Pr 31.12.2019	30 000	0	430 715	-248 646	212 069



Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 32 197.

Note 6 Anleggsmidler

	Driftsløspøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	101 845	101 845
= Anskaffelseskost 31.12.19	101 845	101 845
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	27 200	27 200
= Bokført verdi 31.12.19	74 645	74 645
Årets ordinære avskrivninger	20 300	20 300
Økonomisk levetid	5 år	

Note 7 Fortsatt drift

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet. Se Styrets årsberetning for nærmere kommentar.



Kaffebar`n Kolbotn sentrum as
Org. Nr 919329963

STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2019

Virksomhets art og hvor den drives

Selskapets virksomhet består i Kafèdrift i Kolbotn sentrum.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede for eier etter at selskapet skal ansatte ny daglig leder.

Årsregnskapet for 2019 forutsetter nye grep i driften, og aktiv markedsføring.

Styret kjenner ikke til noe forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av resultatregnskap og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelsen av regnskapet.

Styret mener årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, og finansielle stilling og resultat.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet i bedriften som tilfredsstillende og har derfor ikke iverksatt spesielle tiltak i 2019.

Likestilling:

Styret er 2/3 mannsdominert. En-fast ansatt, og syv helgevikarer. Ved eventuelle nyansettelser vil det bli lagt vekt på å oppnå likevekt mellom fordelingen av kvinner og menn i selskapet. Styret arbeider aktivt for å fremme likestilling i selskapet.

Ytre miljø

Etter styrets oppfatning driver ikke bedriften virksomhet som driver miljøforurensing og det er således ikke iverksatt spesielle tiltak.

Oslo den 20.04.2020

I styret for Kaffebar`n Kolbotn sentrum AS

Lars Gravermoen
Styreleder