



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 31.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 17.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 191 686	1 724 031
Annen driftsinntekt			6 639
Sum inntekter		2 191 686	1 730 670
Kostnader			
Varekostnad		725 334	562 662
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 163 319	1 160 929
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	20 300	20 300
Annen driftskostnad	5	643 875	542 733
Sum kostnader		2 552 828	2 286 623
Driftsresultat		-361 142	-555 953
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22	189
Sum finansinntekter		22	189
Annen rentekostnad		3 087	645
Sum finanskostnader		3 087	645
Netto finans		-3 066	-457
Ordinært resultat før skattekostnad		-364 208	-556 409
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-80 117	-122 365
Ordinært resultat etter skattekostnad		-284 091	-434 044
Årsresultat		-284 091	-434 044
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-284 091	-248 646
Annen egenkapital			-185 398
Sum overføringer og disponeringer		-284 091	-434 044



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	54 345	74 645
Sum varige driftsmidler		54 345	74 645
Sum anleggsmidler		54 345	74 645
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		57 106	107 829
Sum varer		57 106	107 829
Fordringer			
Kundefordringer	9	4 226	1 974
Andre fordringer		11 131	53 798
Konsernfordringer		909 103	552 199
Sum fordringer		924 461	607 970
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	152 589	144 644
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		152 589	144 644
Sum omløpsmidler		1 134 156	860 443
SUM EIENDELER		1 188 501	935 088
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	11, 12	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	11	709 100	430 715



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		739 100	460 715
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	532 737	248 646
Sum opptjent egenkapital		-532 737	-248 646
Sum egenkapital	11	206 363	212 069
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		484	2 082
Sum avsetninger for forpliktelser		484	2 082
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		484	2 082
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		78 295	56 117
Skyldige offentlige avgifter		100 329	89 269
Kortsiktig konserngjeld		537 633	273 897
Annen kortsiktig gjeld		265 397	301 654
Sum kortsiktig gjeld		981 654	720 937
Sum gjeld		982 138	723 019
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 188 501	935 088



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 384186

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 31.05.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 03.06.2021

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: 919 329 963
KAFFEBARN KOLBOTN SENTRUM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 191 686	1 724 031
Annen driftsinntekt			6 639
Sum inntekter		2 191 686	1 730 670
Kostnader			
Varekostnad		725 334	562 662
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 163 319	1 160 929
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	20 300	20 300
Annen driftskostnad	5	643 875	542 733
Sum kostnader		2 552 828	2 286 623
Driftsresultat		-361 142	-555 953
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22	189
Sum finansinntekter		22	189
Annen rentekostnad		3 087	645
Sum finanskostnader		3 087	645
Netto finans		-3 066	-457
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-80 117	-122 365
Ordinært resultat etter skattekostnad		-284 091	-434 044
Årsresultat		-284 091	-434 044
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-284 091	-248 646
Annen egenkapital			-185 398
Sum overføringer og disponeringer		-284 091	-434 044



Organisasjonsnr: 919 329 963
KAFFEBARN KOLBOTN SENTRUM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	6	54 345	74 645
Sum varige driftsmidler		54 345	74 645
Sum anleggsmidler		54 345	74 645
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		57 106	107 829
Sum varer		57 106	107 829
Fordringer			
Kundefordringer	9	4 226	1 974
Andre fordringer		11 131	53 798
Konsernfordringer		909 103	552 199
Sum fordringer		924 461	607 970
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	152 589	144 644
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		152 589	144 644
Sum omløpsmidler		1 134 156	860 443
SUM EIENDELER		1 188 501	935 088
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	11, 12	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	11	709 100	430 715
Sum innskutt egenkapital		739 100	460 715
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	532 737	248 646
Sum opptjent egenkapital		-532 737	-248 646



Sum egenkapital	11	206 363	212 069
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		484	2 082
Sum avsetninger for forpliktelse		484	2 082
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		484	2 082
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		78 295	56 117
Skyldige offentlige avgifter		100 329	89 269
Kortsiktig konserngjeld		537 633	273 897
Annen kortsiktig gjeld		265 397	301 654
Sum kortsiktig gjeld		981 654	720 937
Sum gjeld		982 138	723 019
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 188 501	935 088



Organisasjonsnr: 919 329 963
KAFFEBARN KOLBOTN SENTRUM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
12

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	30.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Gravermoen Holding AS	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1012430.00	997272.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	135178.00	141687.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5958.00	7603.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9753.00	14366.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1163319.00	1160928.00

Note



3

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

5

Ytelser til revisjon

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020

KAFFEBARN KOLBOTN SENTRUM 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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	1 012 430	997 272
Arbeidsgiveravgift	135 178	141 687
Pensjonskostnader	5 958	7 603
Andre relaterte ytelser	9 753	14 366
Sum	1 163 319	1 160 928

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfylder kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	101 845
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	101 845
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(27 200)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(47 500)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	54 345
Årets avskrivninger	(20 300)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(364 208)	(556 409)
Konsernbidrag	356 904	552 199
+/- Permanente forskjeller	40	205
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	7 264	4 005
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- Endring i utsatt skatt	(1 598)	(881)
+/- Skatt på konsernbidrag	(78 519)	(121 484)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(80 117)	(122 365)
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 8 - 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	9 464	2 200	7 264
Sum midlertidige forskjeller	9 464	2 200	7 264
Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22%	2 082	484	1 598

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	4 226	1 974
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	4 226	1 974

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 34 009. Skyldig skattetrekk er kr 25 907.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	430 715	(248 646)	212 069
Årets resultat			(284 091)	(284 091)
Konsernbidrag		278 385		278 385
Egenkapital 31.12.2020	30 000	709 100	(532 737)	206 363

Note 12 - Aksjekapital og aksjonærer

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

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Gravermoen Holding AS	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	