



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 840 986
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VARNAVEIEN CAFE AS
Forretningsadresse: Varnaveien 39
1526 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Ressurs Regnskap Nor AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 16.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 581 240	2 681 549
Annen driftsinntekt		1 178	0
Sum inntekter		2 582 418	2 681 549
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		21 778	0
Varekostnad		684 237	607 499
Lønnskostnad	3	1 100 731	1 160 411
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		185 254	238 051
Annen driftskostnad		778 244	756 885
Sum kostnader		2 770 243	2 762 847
Driftsresultat		-187 826	-81 298
Annen rentekostnad		29 015	29 565
Sum finanskostnader		29 015	29 565
Netto finans		-29 015	-29 565
Resultat før skattekostnad		-216 841	-110 863
Skattekostnad		-38 708	-25 292
Årsresultat		-178 133	-85 571
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-178 133	-85 571
Sum overføringer og disponeringer		-178 133	-85 571



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		143 704	104 996
Sum immaterielle eiendeler		143 704	104 996
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	528 699	713 953
Sum varige driftsmidler		528 699	713 953
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		85 000	85 000
Sum finansielle anleggsmidler		85 000	85 000
Sum anleggsmidler		757 403	903 949
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		3 039	8 443
Sum varer		3 039	8 443
Fordringer			
Kundefordringer		88 313	183 708
Andre fordringer		27 429	78 582
Sum fordringer		115 742	262 290
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		240 796	381 792
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		240 796	381 792
Sum omløpsmidler		359 577	652 524
SUM EIENDELER		1 116 980	1 556 473

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		333 001	154 868
Sum opptjent egenkapital		-333 001	-154 868
Sum egenkapital		-233 001	-54 868
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		415 084	491 755
Øvrig langsiktig gjeld		120 234	50 000
Sum annen langsiktig gjeld		535 318	541 755
Sum langsiktig gjeld		535 318	541 755
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		24 734	0
Skyldige offentlige avgifter		169 308	211 364
Annen kortsiktig gjeld		620 620	858 222
Sum kortsiktig gjeld		814 662	1 069 586
Sum gjeld		1 349 980	1 611 341
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 116 980	1 556 473



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 369592

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 840 986
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VARNAVEIEN CAFE AS
Forretningsadresse: Varnaveien 39
1526 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Ressurs Regnskap Nor AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.04.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 22.04.2024

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: 987 840 986
VARNAVEIEN CAFE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 581 240	2 681 549
Annen driftsinntekt		1 178	0
Sum inntekter		2 582 418	2 681 549
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		21 778	0
Varekostnad		684 237	607 499
Lønnskostnad	3	1 100 731	1 160 411
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		185 254	238 051
Annen driftskostnad		778 244	756 885
Sum kostnader		2 770 243	2 762 847
Driftsresultat		-187 826	-81 298
Annen rentekostnad		29 015	29 565
Sum finanskostnader		29 015	29 565
Netto finans		-29 015	-29 565
Resultat før skattekostnad		-216 841	-110 863
Skattekostnad		-38 708	-25 292
Årsresultat		-178 133	-85 571
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-178 133	-85 571
Sum overføringer og disponeringer		-178 133	-85 571



Organisasjonsnr: 987 840 986
VARNAVEIEN CAFE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		143 704	104 996
Sum immaterielle eiendeler		143 704	104 996
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	528 699	713 953
Sum varige driftsmidler		528 699	713 953
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		85 000	85 000
Sum finansielle anleggsmidler		85 000	85 000
Sum anleggsmidler		757 403	903 949
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		3 039	8 443
Sum varer		3 039	8 443
Fordringer			
Kundefordringer		88 313	183 708
Andre fordringer		27 429	78 582
Sum fordringer		115 742	262 290
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		240 796	381 792
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		240 796	381 792
Sum omløpsmidler		359 577	652 524
SUM EIENDELER		1 116 980	1 556 473
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Opptjent egenkapital		
Udekket tap	333 001	154 868
Sum opptjent egenkapital	-333 001	-154 868
Sum egenkapital	-233 001	-54 868
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	415 084	491 755
Øvrig langsiktig gjeld	120 234	50 000
Sum annen langsiktig gjeld	535 318	541 755
Sum langsiktig gjeld	535 318	541 755
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	24 734	0
Skyldige offentlige avgifter	169 308	211 364
Annen kortsiktig gjeld	620 620	858 222
Sum kortsiktig gjeld	814 662	1 069 586
Sum gjeld	1 349 980	1 611 341
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 116 980	1 556 473



Organisasjonsnr: 987 840 986
VARNAVEIEN CAFE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. ** Klassifisering ** Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter balansedagen er oppført som langsiktig gjeld. ** Varige driftsmidler ** Varige driftsmidler er vurdert til anskaffelseskost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt levetid. ** Aksjer ** Omløpsaksjer er vurdert til markedsverdi på balansedagen. Andre aksjer er oppført i regnskapet til kostpris. I de tilfeller der den virkelige verdien er lavere enn kostprisen og dette ikke er forbigående, er det foretatt nedskrivning. ** Fordringer ** Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap. ** Skatter ** Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skatt er avsatt som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, er utsatt skattefordel tatt med i balansen iht. god regnskapsskikk. ** Driftsinntekter og kostnader ** Inntektsføring følger opptjeningsprinsippet, som normalt vil følge leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader er tatt med etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnadene er tatt med i samme periode som tilhørende inntekter.'

Note

2

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Styret i Varnaveien Cafe AS har i 2023 jobbet med inntektsforvaltning og kostnadsreduksjon for drift. For 2024 fokuseres det på nøktern drift for bærekraft. Man ser positivt på fremtiden med forventninger om overskudd og stabil drift

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Sum

Beløp

Note



4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	713953.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	713953.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	185254.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	713953.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler
Økonomisk levetid 0-5år

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse