



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 474 217
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFE-M TØNSBERG 18 AS
Forretningsadresse: St Olavs gate 22
3112 TØNSBERG

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: Marit Lilleås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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, 31.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 941 295	4 378 464
Annen driftsinntekt		129 210	36 200
Sum inntekter		5 070 505	4 414 664
Kostnader			
Varekostnad		1 702 767	1 383 520
Lønnskostnad	1, 2	2 346 140	2 152 833
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	25 554	44 400
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		1 154 048	1 137 493
Sum kostnader		5 228 509	4 718 246
Driftsresultat		-158 004	-303 582
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		897	366
Sum finansinntekter		897	366
Annen rentekostnad		17 825	6 989
Sum finanskostnader		17 825	6 989
Netto finans		-16 929	-6 622
Resultat før skattekostnad		-174 933	-310 204
Årsresultat		-174 933	-310 204
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-174 933	-310 204
Sum overføringer og disponeringer		-174 933	-310 204



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	81 346	11 200
Sum varige driftsmidler		81 346	11 200
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		81 346	11 200
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		140 118	132 897
Sum varer		140 118	132 897
Fordringer			
Kundefordringer		28 000	28 393
Andre kortsiktige fordringer	4	256 198	72 436
Sum fordringer		284 198	100 830
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		7 126	302 850



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 126	302 850
Sum omløpsmidler		431 442	536 576
SUM EIENDELER		512 788	547 776

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	285 000	285 000
Annen innskutt egenkapital	5	-10 070	-10 070
Sum innskutt egenkapital		274 930	274 930

Opptjent egenkapital

Udekket tap	5	871 279	696 346
Sum opptjent egenkapital		-871 279	-696 346

Sum egenkapital

-596 349 **-421 416**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Sum avsetninger for forpliktelser **0** **0**

Annen langsiktig gjeld

Sum annen langsiktig gjeld **0** **0**

Sum langsiktig gjeld

0 **0**

Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner 44 101 0

Leverandørgjeld 132 658 168 332

Skyldige offentlige avgifter 246 638 214 449

Annen kortsiktig gjeld 685 740 586 411

Sum kortsiktig gjeld **1 109 137** **969 192**

Sum gjeld

1 109 137 **969 192**



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		512 788	547 776



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 595589

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 474 217
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFE-M TØNSBERG 18 AS
Forretningsadresse: St Olavs gate 22
3112 TØNSBERG

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: Marit Lilleås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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 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, 03.07.2024

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: 920 474 217
CAFE-M TØNSBERG 18 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 941 295	4 378 464
Annen driftsinntekt		129 210	36 200
Sum inntekter		5 070 505	4 414 664
Kostnader			
Varekostnad		1 702 767	1 383 520
Lønnskostnad	1, 2	2 346 140	2 152 833
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	25 554	44 400
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		1 154 048	1 137 493
Sum kostnader		5 228 509	4 718 246
Driftsresultat		-158 004	-303 582
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		897	366
Sum finansinntekter		897	366
Annen rentekostnad		17 825	6 989
Sum finanskostnader		17 825	6 989
Netto finans		-16 929	-6 622
Resultat før skattekostnad		-174 933	-310 204
Årsresultat		-174 933	-310 204
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-174 933	-310 204
Sum overføringer og disponeringer		-174 933	-310 204



Organisasjonsnr: 920 474 217
CAFE-M TØNSBERG 18 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	81 346	11 200
Sum varige driftsmidler		81 346	11 200
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		81 346	11 200
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		140 118	132 897
Sum varer		140 118	132 897
Fordringer			
Kundefordringer		28 000	28 393
Andre kortsiktige fordringer	4	256 198	72 436
Sum fordringer		284 198	100 830
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		7 126	302 850
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 126	302 850



Sum omløpsmidler		431 442	536 576
SUM EIENDELER		512 788	547 776
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	285 000	285 000
Annen innskutt egenkapital	5	-10 070	-10 070
Sum innskutt egenkapital		274 930	274 930
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	871 279	696 346
Sum opptjent egenkapital		-871 279	-696 346
Sum egenkapital		-596 349	-421 416
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		44 101	0
Leverandørgjeld		132 658	168 332
Skyldige offentlige avgifter		246 638	214 449
Annen kortsiktig gjeld		685 740	586 411
Sum kortsiktig gjeld		1 109 137	969 192
Sum gjeld		1 109 137	969 192
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		512 788	547 776



Organisasjonsnr: 920 474 217
CAFE-M TØNSBERG 18 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. 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. Varebeholdninger For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Selskapets aksjekapital er fortsatt tapt. Ledelsen er klar over situasjonen og fortsetter med de tiltakene som tidligere er bestemt. Omsetningen har økt, men det har vært etterslep av noen kostnader og noe utstyr har blitt byttet ut. Regnskapet for 2024 er bedre enn 2023 og ledelsen har derfor fremdeles tro på fortsatt drift. Selskapet har ingen ekstern langsiktig gjeld. I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

4.50



Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2008072.00	1837893.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	287021.00	269109.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	51047.00	45831.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2346140.00	2152833.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	11200.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	95700.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	106900.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	25554.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	81346.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	25554.00	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



CAFE-M TØNSBERG 18 AS
920 474 217

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 941 295	4 378 464
Annen driftsinntekt		129 210	36 200
Sum driftsinntekter		5 070 505	4 414 664
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 702 767	-1 383 520
Lønnskostnad	1, 2	-2 346 140	-2 152 833
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-25 554	-44 400
Annen driftskostnad		-1 154 048	-1 137 493
Sum driftskostnader		-5 228 509	-4 718 246
Driftsresultat		-158 004	-303 582
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		897	366
Sum finansinntekter		897	366
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-17 825	-6 989
Sum finanskostnader		-17 825	-6 989
Netto finans		-16 929	-6 622
Resultat før skattekostnad		-174 933	-310 204
Årsresultat		-174 933	-310 204
Overføringer			
Udekket tap		-174 933	-310 204
Sum overføringer		-174 933	-310 204



CAFE-M TØNSBERG 18 AS
920 474 217

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	81 346	11 200
Sum varige driftsmidler		81 346	11 200
Sum anleggsmidler		81 346	11 200
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		140 118	132 897
Sum varer		140 118	132 897
Fordringer			
Kundefordringer		28 000	28 393
Andre kortsiktige fordringer	4	256 198	72 436
Sum fordringer		284 198	100 830
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		7 126	302 850
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 126	302 850
Sum omløpsmidler		431 442	536 576
SUM EIENDELER		512 788	547 776



CAFE-M TØNSBERG 18 AS
920 474 217

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	285 000	285 000
Annen innskutt egenkapital	5	-10 070	-10 070
Sum innskutt egenkapital		274 930	274 930
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-871 279	-696 346
Sum opptjent egenkapital		-871 279	-696 346
Sum egenkapital		-596 349	-421 416
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		44 101	0
Leverandørgjeld		132 658	168 332
Skyldige offentlige avgifter		246 638	214 449
Annen kortsiktig gjeld		685 740	586 411
Sum kortsiktig gjeld		1 109 137	969 192
Sum gjeld		1 109 137	969 192
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		512 788	547 776

Tønsberg, 30.06.2024

Raidalmis Vazquez Cabrera
styrets leder / daglig leder

Shania Judith Sanchez Garcia
styremedlem

Aneta Irena Grzesiuk-Sawicka
styremedlem



CAFE-M TØNSBERG 18 AS
920 474 217

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

Varebeholdninger

For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 4,5

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	2 008 072	1 837 893
Arbeidsgiveravgift	287 021	269 109
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	51 047	45 831
Sum	2 346 140	2 152 833



CAFE-M TØNSBERG 18 AS
920 474 217

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	11 200
Tilgang i året	95 700
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	106 900
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-25 554
Balansført verdi per 31.12.	81 346
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	25 554

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	285 000	-10 070	-696 346	-421 416
Årsresultat	0	0	-174 933	-174 933
Egenkapital 31.12.2023	285 000	-10 070	-871 279	-596 349

Midlertidige 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:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-15 778	-10 156	-5 622
Fremførbart underskudd	-690 243	-860 955	170 712
Netto forskjeller	-706 021	-871 111	165 090
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	706 021	871 111	-165 090
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift.

Selskapets aksjekapital er fortsatt tapt.

Ledelsen er klar over situasjonen og fortsetter med de tiltakene som tidligere er bestemt.

Omsetningen har økt, men det har vært etterslep av noen kostnader og noe utstyr har blitt byttet ut.

Regnskapet for 2024 er bedre enn 2023 og ledelsen har derfor fremdeles tro på fortsatt drift.

Selskapet har ingen ekstern langsiktig gjeld.

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



Årsoppgjør for

CAFE-M TØNSBERG 18 AS

920474217

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5

Penneo Dokumentnøkkel: T55HS-HYPQC-0T0GG-XXU1N-DVD6K-801D0



CAFE-M TØNSBERG 18 AS
920 474 217

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 941 295	4 378 464
Annen driftsinntekt		129 210	36 200
Sum driftsinntekter		5 070 505	4 414 664
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 702 767	-1 383 520
Lønnskostnad	1, 2	-2 346 140	-2 152 833
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-25 554	-44 400
Annen driftskostnad		-1 154 048	-1 137 493
Sum driftskostnader		-5 228 509	-4 718 246
Driftsresultat		-158 004	-303 582
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		897	366
Sum finansinntekter		897	366
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-17 825	-6 989
Sum finanskostnader		-17 825	-6 989
Netto finans		-16 929	-6 622
Resultat før skattekostnad		-174 933	-310 204
Årsresultat		-174 933	-310 204
Overføringer			
Udekket tap		-174 933	-310 204
Sum overføringer		-174 933	-310 204

Penneo Dokumentnøkkel: T55HS-HYPQC-0T0GG-XXUJN-DVD6K-801D0



CAFE-M TØNSBERG 18 AS
920 474 217

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	81 346	11 200
Sum varige driftsmidler		81 346	11 200
Sum anleggsmidler		81 346	11 200
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		140 118	132 897
Sum varer		140 118	132 897
Fordringer			
Kundefordringer		28 000	28 393
Andre kortsiktige fordringer	4	256 198	72 436
Sum fordringer		284 198	100 830
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		7 126	302 850
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 126	302 850
Sum omløpsmidler		431 442	536 576
SUM EIENDELER		512 788	547 776

Penneo Dokumentnøkkel: T55HS-HYPQC-0T0GG-XXU1N-DVD6K-801D0



CAFE-M TØNSBERG 18 AS
920 474 217

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	285 000	285 000
Annen innskutt egenkapital	5	-10 070	-10 070
Sum innskutt egenkapital		274 930	274 930
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-871 279	-696 346
Sum opptjent egenkapital		-871 279	-696 346
Sum egenkapital		-596 349	-421 416
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		44 101	0
Leverandørgjeld		132 658	168 332
Skyldige offentlige avgifter		246 638	214 449
Annen kortsiktig gjeld		685 740	586 411
Sum kortsiktig gjeld		1 109 137	969 192
Sum gjeld		1 109 137	969 192
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		512 788	547 776

Raidalmis Vazquez Cabrera
styrets leder / daglig leder

Shania Judith Sanchez Garcia
styremedlem

Aneta Irena Grzesiuk-Sawicka
styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: T55HS-HYPQC-0T0GG-XXUJN-DVD6K-801D0



CAFE-M TØNSBERG 18 AS
920 474 217

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

Varebeholdninger

For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 4,5

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	2 008 072	1 837 893
Arbeidsgiveravgift	287 021	269 109
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	51 047	45 831
Sum	2 346 140	2 152 833

Penneo Dokumentnøkkel: T55HS-HYPQC-0T0GG-XXUJN-DVD6K-801D0



CAFE-M TØNSBERG 18 AS
920 474 217

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	11 200
Tilgang i året	95 700
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	106 900
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-25 554
Balansført verdi per 31.12.	81 346
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	25 554

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	285 000	-10 070	-696 346	-421 416
Årsresultat	0	0	-174 933	-174 933
Egenkapital 31.12.2023	285 000	-10 070	-871 279	-596 349

Midlertidige 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:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-15 778	-10 156	-5 622
Frempåførbart underskudd	-690 243	-860 955	170 712
Netto forskjeller	-706 021	-871 111	165 090
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	706 021	871 111	-165 090
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift.

Selskapets aksjekapital er fortsatt tapt.

Ledelsen er klar over situasjonen og fortsetter med de tiltakene som tidligere er bestemt.

Omsetningen har økt, men det har vært etterslep av noen kostnader og noe utstyr har blitt byttet ut.

Regnskapet for 2024 er bedre enn 2023 og ledelsen har derfor fremdeles tro på fortsatt drift.

Selskapet har ingen ekstern langsiktig gjeld.

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

Penneo Dokumentnøkkel: T55HS-HYPQC-0T0GG-XXU1N-DVD6K-801D0



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Grzesiuk-Sawicka, Aneta Irena

Styremedlem

På vegne av: Cafe-M Tønsberg AS

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-3329481

IP: 46.230.xxx.xxx

2024-07-01 14:46:42 UTC



Vazquez Cabrera, Raidalmis

Styreleder

På vegne av: Cafe-M Tønsberg AS

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-3211962

IP: 85.164.xxx.xxx

2024-07-01 14:49:35 UTC



Sanchez Garcia, Shania Judith

Styremedlem

På vegne av: Cafe-M Tønsberg AS

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-3695200

IP: 79.161.xxx.xxx

2024-07-01 15:00:57 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: T5SH5-HYPQC-0T0GG-XXUTN-DVD6K-801D0

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>