



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 958 879 865
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFEEN TORVET AS
Forretningsadresse: Kongens gate 9
7013 TRONDHEIM

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: Erik Frederiksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2017

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, 26.07.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 423 768	7 450 840
Annen driftsinntekt		329	
Sum inntekter		7 424 097	7 450 840
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		1 516 323	1 524 235
Lønnskostnad	4, 5	2 478 769	2 482 872
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		182 950	209 427
Annen driftskostnad		2 455 477	2 472 886
Sum kostnader		6 633 519	6 689 420
Driftsresultat		790 579	761 420
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 644	12 573
Annen finansinntekt		17 859	
Sum finansinntekter		20 503	12 573
Annen rentekostnad		29 311	23 925
Sum finanskostnader		29 311	23 925
Netto finans		-8 808	-11 351
Ordinært resultat før skattekostnad		781 771	750 069
Skattekostnad på ordinært resultat		203 396	211 950
Ordinært resultat etter skattekostnad		578 374	538 119
Årsresultat		578 374	538 119
Årsresultat etter minoritetsinteresser		578 374	538 119
Totalresultat		578 374	538 119



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond		605 486	587 136
Konsernbidrag		-27 112	-49 017
Sum overføringer og disponeringer		578 374	538 119



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		28 563	30 130
Sum immaterielle eiendeler		28 563	30 130
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		228 474	331 898
Sum varige driftsmidler		228 474	331 898
Sum anleggsmidler		257 037	362 028
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		74 368	67 359
Fordringer			
Kundefordringer			1 100
Andre fordringer		143 872	168 770
Konsernfordringer		772 147	635 804
Sum fordringer		916 019	805 673
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		994 279	995 997
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		994 279	995 997
Sum omløpsmidler		1 984 666	1 869 029
SUM EIENDELER		2 241 703	2 231 058
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		181 104	208 216
Sum opptjent egenkapital		181 104	208 216
Sum egenkapital		281 104	308 216
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		300 600	252 111
Skyldige offentlige avgifter		454 436	444 795
Kortsiktig konserngjeld		807 315	804 296
Annen kortsiktig gjeld		398 247	421 639
Sum kortsiktig gjeld		1 960 599	1 922 842
Sum gjeld		1 960 599	1 922 842
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 241 703	2 231 058



Deloitte.

Deloitte AS
Postboks 5670 Sluppen
NO 7485 Trondheim
Norway

Besøksadresse
Oyre Halses gate 1A

Tel: +47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Kafeen Torvet AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Kafeen Torvet AS årsregnskap som viser et overskudd på kr 578 374. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no for a more detailed description of DTTL and its member firms.

© Deloitte AS

Registren i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282



Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- Identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- Opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- Evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- Konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- Evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.



Deloitte

side 3

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Trondheim 28. juni 2017
Deloitte AS

Karl O. Sanderød
statsautorisert revisor



Kafeen Torvet AS

Styrets beretning for året 2016

1. Virksomhetens art og lokalisering

Kafeen Torvet AS er datterselskap i Dialogus AS. Dialogus AS er et operatørselskap som i samarbeid med oppdragsgiver organiserer og driver konsepter innen forretningsområdet spisesteder. Konsernet har i dag 2 datterselskap lokalisert i Trondheim.

2. Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

3. Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i selskapet ansees som godt. Korttidsfraværet er på 0,5%. Fraværet totalt er på 0,5%. Vi er meget godt fornøyd med korttidsfraværet. Det forteller at medarbeiderne trives i sitt arbeid.

For de langtidssykemeldte har vi en tett oppfølging gjennom samtaler og utredninger i samarbeid med Din HMS. Det har ikke forekommet ulykker av alvorlig karakter i 2016. Selskapet har et eget HMS utvalg som møtes i regi av bedriftshelsetjenesten. IK-mat (internkontroll) er innført.

4. Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljø, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området.

5. Likestilling

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og uten noen forskjellsbehandling i saker som for eksempel lønn, avansement og rekruttering. Av selskapets 12 ansatte er 11 kvinner. Alle ansatte lønnes etter til en hver tid gjeldende riksavtale mellom organisasjonene. Tillegg blir gitt til ledende ansatte i form av markedslønn og bonus.

6. Selskapets stilling og resultat av virksomheten

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte årsregnskap for regnskapsåret 2016 et rettviseende bilde for selskapets stilling og resultat av virksomheten. Utover det som fremgår av årsregnskapet, kjenner ikke styret til andre forhold vedrørende markedsforhold og prisutvikling som er av interesse for å bedømme selskapet. Etter utgangen av regnskapsåret er det ikke inntruffet forhold som det ikke er tatt hensyn til i årsoppgjøret og som er viktig for å bedømme selskapets resultat og stilling.



Kafeen Torvet AS


7. Fremtidig utvikling

Leiekontrakt er utvidet til å gjelde til 31.12.2020, med rett til å forlengelse i 3 år

8. Styret foreslår at årets resultat etter skatt disponeres slik:

Overført annen egenkapital	Kr.	- 27 112.-
Avgitt konsernbidrag (etter skatt)	Kr.	605 486.-
		<hr/>
Sum overføringer	Kr.	578 374.-
		<hr/> <hr/>

I styret for Kafeen Torvet AS
Trondheim den 12. juni.2017


Erik Frederiksen
Styreleder


Karin Frederiksen
Styremedlem


Heidi Aursøy
Daglig leder



Årsregnskap

Kafèen Torvet AS

2016



Kafèen Torvet AS

Resultatregnskap

NOTE	DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2016	2015
	Salgsinntekt	7 424 097	7 450 840
	Sum driftsinntekter	7 424 097	7 450 840
	Varekostnad	1 516 323	1 524 235
2	Lønnskostnad	2 478 769	2 482 872
3	Ordinær avskrivning	182 950	209 427
2	Annen driftskostnad	2 455 477	2 472 886
	Sum driftskostnader	6 633 519	6 689 420
	Driftsresultat	790 579	761 420
	FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER		
	Annen finansinntekt	20 503	12 573
	Annen finanskostnad	-29 311	-23 925
	Netto finansresultat	-8 808	-11 352
	Ordinært resultat før skattekostnad	781 771	750 068
8	Skattekostnad på ordinært resultat	203 396	211 950
	Ordinært resultat	578 374	538 119
	ÅRSRESULTAT	578 374	538 119
	OVERFØRINGER		
	Overført annen egenkapital	-27 112	-49 017
	Avgitt konsernbidrag (etter skatt)	605 486	587 136
6	Sum overføringer	578 374	538 119



Kafèen Torvet AS
Balanse pr 31. desember

NOTE	EIENDELER	2016	2015
	Anleggsmidler		
	Immaterielle eiendeler		
8	Utsatt skattefordel	28 563	30 130
	Sum immaterielle eiendeler	28 563	30 130
	Varige driftsmidler		
3	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	228 474	331 898
	Sum varige driftsmidler	228 474	331 898
	Sum anleggsmidler	257 037	362 028
	Omløpsmidler		
4	Varer	74 368	67 359
	Fordringer		
7	Kundefordringer	0	1 100
7	Fordring på konsernselskap	772 147	635 804
	Andre fordringer	143 872	168 770
	Sum fordringer	916 019	805 673
9	Bankinnskudd, kontanter o.l.	994 279	995 997
	Sum omløpsmidler	1 984 666	1 869 029
	SUM EIENDELER	2 241 703	2 231 058



Kafèen Torvet AS
Balanse pr 31. desember

NOTE	GJELD OG EGENKAPITAL	2016	2015
	Egenkapital		
	Innskutt egenkapital		
5	Aksjekapital i 100 aksjer a kr 1 000,-	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
	Sum innskutt egenkapital	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
	Opptjent egenkapital		
	Annen egenkapital	<u>181 104</u>	<u>208 216</u>
	Sum opptjent egenkapital	<u>181 104</u>	<u>208 216</u>
6	Sum egenkapital	<u>281 104</u>	<u>308 216</u>
	Gjeld		
	Kortsiktig gjeld		
7	Gjeld til konsernselskap	807 315	804 296
7	Leverandørgjeld	300 600	252 111
8	Betalbar skatt	0	0
	Skyldige offentlige avgifter	454 436	444 795
	Annen kortsiktig gjeld	<u>398 247</u>	<u>421 639</u>
	Sum kortsiktig gjeld	<u>1 960 599</u>	<u>1 922 842</u>
	Sum gjeld	<u>1 960 599</u>	<u>1 922 842</u>
	SUM GJELD OG EGENKAPITAL	<u>2 241 703</u>	<u>2 231 058</u>

Trondheim, 12. juni 2017


Erik Frederiksen
styreleder


Karin Helene Frederiksen
styremedlem


Heidi Aursøy
daglig leder



Kaféen Torvet AS

Noter til regnskapet 2016

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998. Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre prinsipper og redegjøres for nedenfor.

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 fordringer.

Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd, kontanter o.l. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessige resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Kafèen Torvet AS

Noter til regnskapet 2016

Note 2 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnad	2016	2015
Lønn	2 077 528	2 138 858
Arbeidsgiveravgift	300 285	276 164
Pensjonskostnader	55 350	49 625
Andre ytelser	45 606	18 225
Sum	2 478 769	2 482 872

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret

	5,3	5,1
--	-----	-----

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	652 249	0
Annen godtgjørelse	6 926	

Selskapet har ingen forpliktelser til å gi daglig leder og styret vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet eller vervet.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne loven.

Revisor

Kostnadsført godtgjørelse til Deloitte AS for revisjon utgjør i 2016 kr 34.300,- . Kostnadsført godtgjørelse for annen bistand utgjør i 2016 kr 12.400,-.

Note 3 Varige driftsmidler

(beløp i hele tusen kroner)

	Driftsløse inventar, verktøy o.l.
Anskaffelseskost 1.1.	1 501 407
Tilgang kjøpte driftsmidler	79 526
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 580 933
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	1 352 459
Avskrivninger, nedskrivninger og rev. ned. 31.12	1 352 459
Bokført verdi pr. 31.12.	228 474
Årets avskrivninger	182 950
Økonomisk levetid	4-8 år
Avskrivningsplan	Lineær

Selskapet leier lokaler av Vital Eiendom AS. Det er i 2017 inngått ny leieavtale fra og med 2018 med inntil 6 års



Kaféen Torvet AS

Noter til regnskapet 2016

Note 4 Varer

	2016	2015
Varer	74 368	67 359
Sum	74 368	67 359

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12. består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

	Ordinære aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Dialogus AS	100	100	100 %	100 %
Totalt antall aksjer	100	100	100 %	100 %

Dialogus AS utarbeider konsernregnskap.

Morselskapet har forretningsadresse Ferjemannsveien 10, 7042 Trondheim.

Note 6 Egenkapital

	Aksje-kapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 1. januar	100 000	208 216	308 216
Årets endring i egenkapital:			
Avgitt konsernbidrag		-605 486	-605 486
Årets resultat		578 374	578 374
Egenkapital 31. desember	100 000	181 104	281 104

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2016	2015	2016	2015
Foretak i samme konsern	0	0	772 147	635 804
Sum	0	0	772 147	635 804

	Leverandørgjeld		Annen gjeld	
	2016	2015	2016	2015
Foretak i samme konsern	83 366	28 417	807 315	804 296
Sum	83 366	28 417	807 315	804 296

Av selskapets mellomværende med selskap i samme konsern er kr. 772.147,- en fordring på mor relatert til konsernbankkonto.



Kafèen Torvet AS

Noter til regnskapet 2016

Note 8 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2016	2015
Årets endring utsatt skattefordel	1 567	-5 210
Betalbar skatt	0	0
Skatt på avgitt konsernbidrag	201 829	217 160
Skattekostnad ordinært resultat	203 396	211 950

Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:	2016	2015
Ordinært resultat før skatt	781 771	750 068
Årsresultat før skatt	781 771	750 068
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats (25% / 27%)	195 443	202 518
Skatteeffekten av følgende poster:		
ikke fradragsberettigede kostnader	6 764	7 078
Ikke skattepliktige inntekter	0	-57
Endring skattesats	1 190	2 410
Konsernbidrageffekt	0	0
Skattekostnad	203 396	211 950
Effektiv skattesats	26,0 %	28,3 %

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til framføring:

	2016		2015	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Pensjonsforpliktelser	0	0	0	0
Driftsmidler	119 013	0	120 519	0
Sum	119 013	0	120 519	0
Netto utsatt fordel/forpliktelse i balansen	28 563	0	30 130	0

Note 9 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter og lignende omfatter bundne skattetreksmidler med kr. 63.241 og depositumskonto kr 919.037.