



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 414 159
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFE LATTER AS
Forretningsadresse: Sagstuveien 1
1914 YTRE ENEBAKK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Lill Marita Røkeness
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 05.08.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 294 655 | 3 982 869 |
| Annen driftsinntekt | | 305 950 | 4 194 |
| Sum inntekter | | 4 600 605 | 3 987 063 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 853 325 | 1 492 707 |
| Lønnskostnad | 1 | 1 772 338 | 1 177 680 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 17 272 | 50 794 |
| Annen driftskostnad | 1 | 1 156 467 | 790 295 |
| Sum kostnader | | 4 799 402 | 3 511 475 |
| Driftsresultat | | -198 797 | 475 587 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 5 | 28 |
| Sum finansinntekter | | 5 | 28 |
| Annen rentekostnad | | 60 822 | 41 768 |
| Annen finanskostnad | | 41 503 | 59 036 |
| Sum finanskostnader | | 102 325 | 100 804 |
| Netto finans | | -102 320 | -100 777 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -301 117 | 374 811 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -301 117 | 374 811 |
| Årsresultat | | -301 117 | 374 811 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -301 117 | 374 811 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -301 117 | 374 811 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -301 117 | 374 811 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 14 075 | 31 347 |
| Sum varige driftsmidler | | 14 075 | 31 347 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | 25 440 | 25 435 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 25 440 | 25 435 |
| Sum anleggsmidler | | 39 514 | 56 782 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 108 176 | 95 412 |
| Sum varer | | 108 176 | 95 412 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 53 755 | 21 726 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 35 254 | 43 689 |
| Sum fordringer | | 89 009 | 65 414 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 287 200 | 268 599 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 287 200 | 268 599 |
| Sum omløpsmidler | | 484 385 | 429 425 |
| SUM EIENDELER | | 523 899 | 486 207 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|------|------------------|-----------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5,6 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 6 | 7 840 | 7 840 |
| Sum innskutt egenkapital | | 107 840 | 107 840 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 6 | 849 287 | 548 170 |
| Sum opptjent egenkapital | | -849 287 | -548 170 |
| Sum egenkapital | | -741 447 | -440 330 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 56 412 | 86 436 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 56 412 | 86 436 |
| Sum langsiktig gjeld | | 56 412 | 86 436 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 582 588 | 447 771 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 460 472 | 274 166 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 165 874 | 118 164 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 208 934 | 840 101 |
| Sum gjeld | | 1 265 346 | 926 537 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 523 899 | 486 207 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 861070

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 414 159
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFE LATTER AS
Forretningsadresse: Sagstuveien 1
1914 YTRE ENEBAKK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Lill Marita Røkeness
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 02.08.2022

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: 996 414 159
KAFE LATTER AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 294 655 | 3 982 869 |
| Annen driftsinntekt | | 305 950 | 4 194 |
| Sum inntekter | | 4 600 605 | 3 987 063 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 853 325 | 1 492 707 |
| Lønnskostnad | 1 | 1 772 338 | 1 177 680 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 17 272 | 50 794 |
| Annen driftskostnad | 1 | 1 156 467 | 790 295 |
| Sum kostnader | | 4 799 402 | 3 511 475 |
| Driftsresultat | | -198 797 | 475 587 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 5 | 28 |
| Sum finansinntekter | | 5 | 28 |
| Annen rentekostnad | | 60 822 | 41 768 |
| Annen finanskostnad | | 41 503 | 59 036 |
| Sum finanskostnader | | 102 325 | 100 804 |
| Netto finans | | -102 320 | -100 777 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -301 117 | 374 811 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -301 117 | 374 811 |
| Årsresultat | | -301 117 | 374 811 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -301 117 | 374 811 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -301 117 | 374 811 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -301 117 | 374 811 |



Organisasjonsnr: 996 414 159
KAFE LATTER AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 14 075 | 31 347 |
| Sum varige driftsmidler | | 14 075 | 31 347 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | 25 440 | 25 435 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 25 440 | 25 435 |
| Sum anleggsmidler | | 39 514 | 56 782 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 108 176 | 95 412 |
| Sum varer | | 108 176 | 95 412 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 53 755 | 21 726 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 35 254 | 43 689 |
| Sum fordringer | | 89 009 | 65 414 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 4 | 287 200 | 268 599 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 287 200 | 268 599 |
| Sum omløpsmidler | | 484 385 | 429 425 |
| SUM EIENDELER | | 523 899 | 486 207 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5, 6 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 6 | 7 840 | 7 840 |
| Sum innskutt egenkapital | | 107 840 | 107 840 |



| | | | |
|-----------------------------------|---|------------------|-----------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 6 | 849 287 | 548 170 |
| Sum opptjent egenkapital | | -849 287 | -548 170 |
| Sum egenkapital | | -741 447 | -440 330 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 7 | 56 412 | 86 436 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 56 412 | 86 436 |
| Sum langsiktig gjeld | | 56 412 | 86 436 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 582 588 | 447 771 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 460 472 | 274 166 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 165 874 | 118 164 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 208 934 | 840 101 |
| Sum gjeld | | 1 265 346 | 926 537 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 523 899 | 486 207 |



Organisasjonsnr: 996 414 159
KAFE LATTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <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

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for**

Kafe Latter AS

Foretaksnr. 996414159



Kafe Latter AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 294 655 | 3 982 869 |
| Annen driftsinntekt | | 305 950 | 4 194 |
| Sum driftsinntekter | | 4 600 605 | 3 987 063 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 853 325 | 1 492 707 |
| Lønnskostnad | 1 | 1 772 338 | 1 177 680 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 17 272 | 50 794 |
| Annen driftskostnad | 1 | 1 156 467 | 790 295 |
| Sum driftskostnader | | 4 799 402 | 3 511 475 |
| DRIFTSRESULTAT | | (198 797) | 475 587 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 5 | 28 |
| Sum finansinntekter | | 5 | 28 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 60 822 | 41 768 |
| Annen finanskostnad | | 41 503 | 59 036 |
| Sum finanskostnader | | 102 325 | 100 804 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (102 320) | (100 777) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (301 117) | 374 811 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (301 117) | 374 811 |
| ÅRSRESULTAT | | (301 117) | 374 811 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Fremføring av udekket tap | | (301 117) | 374 811 |
| SUM OVERF. OG DISPONERINGER | | (301 117) | 374 811 |



Kafe Latter AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 14 075 | 31 347 |
| Sum varige driftsmidler | | 14 075 | 31 347 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | 25 440 | 25 435 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 25 440 | 25 435 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 39 514 | 56 782 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | | 108 176 | 95 412 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 53 755 | 21 726 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 35 254 | 43 689 |
| Sum fordringer | | 89 009 | 65 414 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 287 200 | 268 599 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 484 385 | 429 425 |
| SUM EIENDELER | | 523 899 | 486 207 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5,6 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 6 | 7 840 | 7 840 |
| Sum innskutt egenkapital | | 107 840 | 107 840 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 6 | (849 287) | (548 170) |
| Sum opptjent egenkapital | | (849 287) | (548 170) |
| SUM EGENKAPITAL | | (741 447) | (440 330) |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 56 412 | 86 436 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 56 412 | 86 436 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 56 412 | 86 436 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 582 588 | 447 771 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 460 472 | 274 166 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 165 874 | 118 164 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 208 934 | 840 101 |
| SUM GJELD | | 1 265 346 | 926 537 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 523 899 | 486 207 |



Kafe Latter AS

Balanse pr. 31.12.2021

| Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|------|------------|------------|
|------|------------|------------|

Enebakk, 30.06.2022

Lill Marita Røkeness
Daglig leder

Glenn Røkeness
Styreleder



Kafe Latter AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Kafe Latter AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt ca. 5 årsverk i regnskapsåret.

| Spesifikasjon av lønnskostnader | I år | I fjor |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 1 490 562 | 1 005 713 |
| Arbeidsgiveravgift | 213 000 | 144 392 |
| Pensjonskostnader | 20 067 | 18 345 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 48 709 | 9 230 |
| Totalt | 1 177 680 | 1 177 680 |

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer

| | |
|----------------|---------|
| Daglig leder | 282 730 |
| Styremedlemmer | 0 |

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

| | |
|-----------------------------|---------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 711 196 |
| + Tilgang | 0 |
| - Avgang | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 711 196 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 679 850 |
| + Ordinære avskrivninger | 17 272 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 697 122 |
| Balansført verdi pr 31/12 | 14 074 |
| Prosentatsats for ord.avskr | 20-20 |



Kafe Latter AS

Noter 2021**Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

| | |
|--------------------------------------|-----------------|
| Resultat før skattekostnader | -301 117 |
| + Permanente og andre forskjeller | 148 279 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -23 548 |
| = Inntekt | -176 385 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|----------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2021 | 2020 |
|---|-----------------|-----------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | -94 996 | -106 976 |
| + Utestående fordringer | 0 | -11 568 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 573 759 | 397 374 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -668 755 | -515 918 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 668 755 | 515 918 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 668 755 | 515 918 |
| Utsatt skattefordel | 147 126 | 113 502 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 668 755 | 515 918 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 147 126 | 113 502 |

Utsatt skattefordel balanseføres ikke iht unntaksregelen for små foretak.

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 307. Skyldig skattetrekk utgjør pr 31.12. i år kr 107 656, det er ikke nok midler på skattetrekkkontoen til å dekke skyldig forskuddstrekk.



Kafe Latter AS

Noter 2021

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

| Navn | Antall | Eierandel |
|----------------------|--------|-----------|
| Lill Marita Røkeness | 100 | 100,00 % |

Note 6 - Annen egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs fond | Udekket tap | Sum egenkapital |
|--------------------------|----------------|------------------|------------------|--------------------|
| Egenkapital 01.01 | 100 000 | 7 840 | - 548 170 | - 440 330 |
| Årsresultat | 0 | 0 | - 301 117 | - 301 117 |
| Egenkapital 31.12 | 100 000 | 7 840 | - 849 287 | - 741 447 |

Selskapets aksjekapital er tapt, men styret mener at det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn. Selskapet har iverksatt tiltak for å bedre situasjonene. Aksjonæren vil bidra med kapital i form av innlån eller kapitalforhøyelse hvis dette skulle være nødvendig.

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har pr 31.12.21 gjeld til kredittinstitusjoner på kr 56 412 med salgspant i selskapets motorvogn.