



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 210 102
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS
Forretningsadresse: Sjøgata 55
6065 ULSTEINVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Lidar Wingsternes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 21.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 645 459	5 571 510
Annen driftsinntekt		138 275	289 679
Sum inntekter		5 783 734	5 861 189
Kostnader			
Varekostnad		1 804 333	1 853 960
Lønnskostnad	1, 2	2 073 499	1 993 504
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	70 555	50 933
Nedskrivning av varige driftsmiddel og immaterielle egedelar	3	0	0
Annen driftskostnad		1 074 311	1 216 737
Sum kostnader		5 022 698	5 115 134
Driftsresultat		761 035	746 056
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt frå føretak i same konsern		28 246	6 167
Anna renteinntekt		140	0
Sum finansinntekter		28 386	6 167
Annan rentekostnad		9 513	5 524
Annen finanskostnad		310	0
Sum finanskostnader		9 823	5 524
Netto finans		18 563	643
Ordinært resultat før skattekostnad		779 598	746 699
Skattekostnad		180 146	157 472
Ordinært resultat etter skattekostnad		599 453	589 226
Årsresultat		599 452	589 227
Overføringar og disponeringar			
Ordinært utbytte		500 000	0
Tilleggsutbytte		487 000	0



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avgjevne konsernbidrag		53 169	182 320
Udekt tap		-251 740	0
Annen egenkapital		-188 977	406 907
Sum overføringar og disponeringar		599 452	589 227



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle egedelar		0	0
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	130 559	142 583
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	60 662	61 699
Sum varige driftsmiddel		191 221	204 282
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringar i dotterselskap	4	0	0
Investeringar i anna føretak i same konsern	4	0	0
Lån til føretak i same konsern	4	0	0
Investeringar i tilknytt selskap	4	0	0
Lån til tilknytt selskap og felles kontrollert verksemd	4	0	0
Andre langsiktige fordringer	5	0	0
Sum finansielle anleggsmiddel		0	0
Sum anleggsmiddel		191 221	204 282
Omløpsmiddel			
Varer			
Varer		101 740	81 566
Sum varer		101 740	81 566
Krav			
Kundefordringer		28 140	13 858
Andre kortsiktige fordringer	5	297 111	383 691
Konsernkrav	4	734 413	706 167
Sum krav		1 059 664	1 103 716



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Investeringar			
Aksjar og partar i føretak i same konsern	4	0	0
Sum investeringar		0	0
Bankinnskott, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		456 985	386 184
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		456 985	386 184
Sum omløpsmiddel		1 618 389	1 571 466
SUM EIGEDLAR		1 809 610	1 775 748
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskoten eigenkapital		100 000	100 000
Opptent eigenkapital			
Annen egenkapital		487 000	675 977
Udekt tap		251 740	0
Sum opptent eigenkapital		235 260	675 977
Sum eigenkapital		335 260	775 977
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsplikter	6	0	0
Sum avsetjingar for plikter		0	0
Anna langsiktig gjeld			
Konvertible lån	6	0	0
Obligasjonslån	6	0	0
Gjeld til kredittinstitusjonar	6	113 225	134 790
Langsiktig konserngjeld	4, 6	0	0
Ansvarleg lånekapital	6	0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Øvrig langsiktig gjeld	6	0	0
Sum anna langsiktig gjeld		113 225	134 790
Sum langsiktig gjeld		113 225	134 790
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		131 193	54 786
Betalbar skatt		165 149	151 177
Skyldige offentlige avgifter		218 574	210 084
Utbytte		500 000	0
Kortsiktig konserngjeld	4	68 166	188 615
Annen kortsiktig gjeld		278 043	260 319
Sum kortsiktig gjeld		1 361 125	864 981
Sum gjeld		1 474 350	999 771
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		1 809 610	1 775 748



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 399224

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 210 102
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS
Forretningsadresse: Sjøgata 55
6065 ULSTEINVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Lidar Wingsternes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 11.05.2023

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: 988 210 102
KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 645 459	5 571 510
Annen driftsinntekt		138 275	289 679
Sum inntekter		5 783 734	5 861 189
Kostnader			
Varekostnad		1 804 333	1 853 960
Lønnskostnad	1, 2	2 073 499	1 993 504
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	70 555	50 933
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle egedelar	3	0	0
Annen driftskostnad		1 074 311	1 216 737
Sum kostnader		5 022 698	5 115 134
Driftsresultat		761 035	746 056
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt frå føretak i same konsern		28 246	6 167
Anna renteinntekt		140	0
Sum finansinntekter		28 386	6 167
Annan rentekostnad		9 513	5 524
Annen finanskostnad		310	0
Sum finanskostnader		9 823	5 524
Netto finans		18 563	643
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad		779 598	746 699
Skattekostnad		180 146	157 472
Ordinært resultat etter skattekostnad		599 453	589 226
Årsresultat		599 452	589 227
Overføringer og disponeringar			
Ordinært utbytte		500 000	0
Tilleggsutbytte		487 000	0
Avgjevne konsernbidrag		53 169	182 320
Udekt tap		-251 740	0
Annen egenkapital		-188 977	406 907
Sum overføringer og disponeringar		599 452	589 227





Organisasjonsnr: 988 210 102
KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle egedelar		0	0
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	130 559	142 583
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	60 662	61 699
Sum varige driftsmiddel		191 221	204 282
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringar i datterselskap	4	0	0
Investeringar i anna føretak i same konsern	4	0	0
Lån til føretak i same konsern	4	0	0
Investeringar i tilknytt selskap	4	0	0
Lån til tilknytt selskap og felles kontrollert verksemd	4	0	0
Andre langsiktige fordringer	5	0	0
Sum finansielle anleggsmiddel		0	0
Sum anleggsmiddel		191 221	204 282
Omløpsmiddel			
Varer			
Varer		101 740	81 566
Sum varer		101 740	81 566
Krav			
Kundefordringer		28 140	13 858
Andre kortsiktige fordringer	5	297 111	383 691
Konsernkrav	4	734 413	706 167



Sum krav		1 059 664	1 103 716
Investeringar			
Aksjar og partar i føretak i same konsern	4	0	0
Sum investeringar		0	0
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		456 985	386 184
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		456 985	386 184
Sum omløpsmiddel		1 618 389	1 571 466
SUM EIGEDELAR		1 809 610	1 775 748
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskoten eigenkapital		100 000	100 000
Opptent eigenkapital			
Annen egenkapital		487 000	675 977
Udekt tap		251 740	0
Sum opptent eigenkapital		235 260	675 977
Sum eigenkapital		335 260	775 977
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsplikter	6	0	0
Sum avsetjingar for plikter		0	0
Anna langsiktig gjeld			
Konvertible lån	6	0	0
Obligasjonslån	6	0	0
Gjeld til kredittinstitusjonar	6	113 225	134 790
Langsiktig konserngjeld	4, 6	0	0
Ansvarleg lånekapital	6	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	6	0	0
Sum anna langsiktig gjeld		113 225	134 790
Sum langsiktig gjeld		113 225	134 790
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		131 193	54 786
Betalbar skatt		165 149	151 177
Skyldige offentlige avgifter		218 574	210 084
Utbytte		500 000	0
Kortsiktig konserngjeld	4	68 166	188 615
Annen kortsiktig gjeld		278 043	260 319



Sum kortsiktig gjeld	1 361 125	864 981
Sum gjeld	1 474 350	999 771
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD	1 809 610	1 775 748



Organisasjonsnr: 988 210 102
KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Rekneskapsprinsipp

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. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. 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. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Tal på årsverk i rekneskapsåret

4.10

Note

2



Spesifisering av resultatregneskapen

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1755945.00	1688785.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	245370.00	243863.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25810.00	28778.00
<u>Andre ytingar</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	46375.00	32078.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2073500.00	1993504.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

3

Varige driftsmiddel og immaterielle egedelar

<u>Anskaffingskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmiddel</u>	<u>Immaterielle eged.</u>
	737094.00	154314.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmiddel</u>	<u>Immaterielle eged.</u>
	57494.00	0.00
<u>Anskaffingskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmiddel</u>	<u>Immaterielle eged.</u>
	794588.00	154314.00
<u>Samla av-/nedskriv.</u>	<u>Varige driftsmiddel</u>	<u>Immaterielle eged.</u>
	603367.00	154314.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmiddel</u>	<u>Immaterielle eged.</u>
	191221.00	0.00
<u>Årets av-/nedskriv.</u>	<u>Varige driftsmiddel</u>	<u>Immaterielle eged.</u>
	70555.00	0.00
<u>Økonomisk levetid</u>		<u>Immaterielle eged.</u>
		5
<u>Avskrivingsplan</u>		<u>Immaterielle egedelar</u>
		Lineær

Anskaffingskost - balanseførte lånekostnader, eigentilvirka anleggsmiddel



Goodwill spesifisert for kvar enkelt verksemdkjøp

Avskrivingsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunning

Meir om varige driftsmiddel/immaterielle egedelar

Note

4

Konsern, tilknytt selskap m.v.

Investering som rekneskapsførast etter eigenkapitalmetoden

Konsernrekneskap

Verksemda er med i konsolideringa til morselskapets konsernrekneskap: Nei

Morselskapet sitt namn

Forretningskontor for morselskapet

Dotterselskap er ikkje tatt med i konsolideringa: Nei

Grunn til at dotterselskap ikkje er tatt med i konsolideringa

Konsern, tilknytt selskap m.v. - krav og gjeld

Krav

<u>Samla beløp - føretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	734413.00	706167.00

<u>Samla beløp - tilknytt selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samla beløp - føretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samla beløp - føretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samla beløp - felles kontrollert verksemd</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Pantstillingar</u>	<u>Beløp</u>
-----------------------	--------------

Note

Krav

Krav som forfell seinare enn ett år etter rekneskapsåret sin slutt

Meir om krav



Note

Verkeleg verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrument

Meir om finansielle instrument

Meir om finansielle derivat

<u>Behaldning av egne aksjar</u>	<u>Tal på aksjar</u>	<u>Pålydande</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	----------------------	------------------	-------------------------

Note

6

Gjeld

Gjeld som forfell til betaling meir enn fem år etter rekneskapsåret sin slutt

Gjeld som er sikra ved pant eller liknande sikkerheit i eigedelar
113237.00

Balansført verdi av dei pantsatte eigedelar
113583.00

Summen av garantiplikter som ikkje er rekneskapsført

Garantiplikter som er sikra ved pant

Meir om gjeld

Note

5

Lån og sikkerheitsstilling til medlem
Er det gitt lån eller sikkerheitsstilling til leiande personar: Nei

Opplysingar om: Medlem av:

Meir om lån og sikkerheitsstilling



KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS
988 210 102

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 645 459	5 571 510
Annen driftsinntekt		138 275	289 679
Sum driftsinntekter		5 783 734	5 861 190
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 804 333	-1 853 960
Lønnskostnad	1, 2	-2 073 499	-1 993 504
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-70 555	-50 933
Annen driftskostnad		-1 074 311	-1 216 737
Sum driftskostnader		-5 022 699	-5 115 133
Driftsresultat		761 035	746 056
Finansinntekter			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		28 246	6 167
Annen renteinntekt		140	0
Sum finansinntekter		28 386	6 167
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-9 513	-5 524
Annen finanskostnad		-310	0
Sum finanskostnader		-9 823	-5 524
Netto finans		18 563	643
Resultat før skattekostnad		779 598	746 699
Skattekostnad		-180 146	-157 472
Årsresultat		599 452	589 227
Overføringer			
Ordinært utbytte		500 000	0
Tilleggsutbytte		487 000	0
Avgitt konsernbidrag		53 169	182 320
Annen egenkapital		-188 977	406 907
Udekket tap		-251 740	0
Sum overføringer		599 452	589 227



KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS
988 210 102

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	130 559	142 583
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	60 662	61 699
Sum varige driftsmidler		191 221	204 282
Sum anleggsmidler		191 221	204 282
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		101 740	81 566
Sum varer		101 740	81 566
Fordringer			
Kundefordringer		28 140	13 858
Kortsiktige konsernfordringer	4	734 413	706 167
Andre kortsiktige fordringer	5	297 111	383 691
Sum fordringer		1 059 664	1 103 716
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		456 985	386 184
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		456 985	386 184
Sum omløpsmidler		1 618 389	1 571 466
SUM EIENDELER		1 809 610	1 775 748



KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS
988 210 102

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		487 000	675 977
Udekket tap		-251 740	0
Sum opptjent egenkapital		235 260	675 977
Sum egenkapital		335 260	775 977
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	113 225	134 790
Sum annen langsiktig gjeld		113 225	134 790
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		131 193	54 786
Betalbar skatt		165 149	151 177
Skyldige offentlige avgifter		218 574	210 084
Utbytte		500 000	0
Kortsiktig konserngjeld	4	68 166	188 615
Annen kortsiktig gjeld		278 043	260 319
Sum kortsiktig gjeld		1 361 125	864 981
Sum gjeld		1 474 350	999 771
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 809 610	1 775 748

Ulsteinvik, 02.05.2023

Lidar Wingsternes
styrets leder

Tarjei Wingsternes
styremedlem / daglig leder



KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS
988 210 102

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. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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. 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.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS
988 210 102

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 4,1

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	1 755 945	1 688 785
Arbeidsgiveravgift	245 370	243 863
Pensjonskostnader	25 810	28 778
Andre relaterte ytelser	46 375	32 078
Sum	2 073 500	1 993 504

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.	737 094	154 314
Tilgang i året	57 494	0
Avgang i året	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	794 588	154 314
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-603 367	-154 314
Balanseført verdi per 31.12.	191 221	0
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	70 555	0
Økonomisk levetid immaterielle eiendeler		5
Avskrivningsplan immaterielle eiendeler		Lineær

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2022	2021
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	734 413	706 167

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

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

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	113 237
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	113 583
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0