



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 525 937
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFFEHUSET NORD-NORGE AS
Forretningsadresse: Torget 8
8400 SORTLAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: ACCOUNTOR AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 01.09.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 12 656 | 15 963 |
| Sum kostnader | | 12 656 | 15 963 |
| Driftsresultat | | -12 656 | -15 963 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 | 2 |
| Sum finansinntekter | | 1 | 2 |
| Annen rentekostnad | | | 83 |
| Sum finanskostnader | | | 83 |
| Netto finans | | 1 | -81 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 4 | -12 655 | -16 044 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -12 655 | -16 044 |
| Årsresultat | 5 | -12 655 | -16 044 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -12 655 | -16 044 |
| Totalresultat | | -12 655 | -16 044 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -12 655 | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | | -16 044 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -12 655 | -16 044 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 3 | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 3 | | |
| Andre fordringer | 3 | 89 424 | 102 081 |
| Sum fordringer | 3 | 89 424 | 102 081 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 094 | 3 093 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 094 | 3 093 |
| Sum omløpsmidler | | 92 518 | 105 174 |
| SUM EIENDELER | | 92 518 | 105 174 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 1 | 100 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 1 | | |
| Annen innskutt egenkapital | | | 5 174 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 105 174 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|-------------|---------------|----------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | 7 482 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -7 482 | |
| | | | |
| Sum egenkapital | 5 | 92 518 | 105 174 |
| | | | |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3 | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 3 | | |
| | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 3 | | |
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | 3 | | |
| Sum kortsiktig gjeld | 3 | | |
| | | | |
| Sum gjeld | | 0 | 0 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 92 518 | 105 174 |



Årsregnskap

2018

Kaffehuset Nord-norge AS

Org.nr: 996 525 937

Innhold:

*Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter*



RESULTATREGNSKAP

KAFFEHUSET NORD-NORGE AS

| DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2018 | 2017 |
|--|-------------|----------------|----------------|
| Annen driftskostnad | 2 | 12 656 | 15 963 |
| Sum driftskostnader | | 12 656 | 15 963 |
| Driftsresultat | | -12 656 | -15 963 |
| FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 | 2 |
| Annen rentekostnad | | 0 | 83 |
| Resultat av finansposter | | 1 | -81 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 4 | -12 655 | -16 044 |
| Ordinært resultat | | -12 655 | -16 044 |
| Årsresultat | 5 | -12 655 | -16 044 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overført til udekket tap | | 12 655 | 0 |
| Overført fra annen egenkapital | | 0 | 16 044 |
| Sum overføringer | | -12 655 | -16 044 |



BALANSE

KAFFEHUSET NORD-NORGE AS

| EIENDELER | Note | 2018 | 2017 |
|------------------------------|----------|---------------|----------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 3 | 89 424 | 102 081 |
| Sum fordringer | 3 | 89 424 | 102 081 |
| INVESTERINGER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 3 094 | 3 093 |
| Sum omløpsmidler | | 92 518 | 105 174 |
| Sum eiendeler | | 92 518 | 105 174 |



BALANSE

KAFFEHUSET NORD-NORGE AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2018 | 2017 |
|------------------------------------|----------|----------------|----------------|
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 1 | 100 000 | 100 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | 0 | 5 174 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 105 174 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Udekket tap | | -7 482 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | -7 482 | 0 |
| Sum egenkapital | 5 | 92 518 | 105 174 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSER | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Sum egenkapital og gjeld | | 92 518 | 105 174 |

Sortland, 27.06.2019

Sture Raymond Isaksen
styreleder

Svein Tore Nikolaisen
daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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 fordringene.

Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Kaffehuset Nord-norge AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000,00 | 100 000 |
| Sum | 100 | | 100 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|------------|--------------|--------------|
| Vesterålen Kontorsenter AS | 100 | 100,0 | 100,0 |
| Totalt antall aksjer | 100 | 100,0 | 100,0 |

Note 2 Lønnskostnader, ytelser revisjon

Kaffehuset Nord-norge AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2018 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til revisor, selskapet har fravalgt revisjon.

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

| | 2018 | 2017 |
|--------------------------------------|---------------|----------------|
| Fordringer | | |
| Andre kortsiktige fordringer konsern | 89 424 | 102 081 |
| Sum | 89 424 | 102 081 |
| Gjeld | | |
| Sum | 0 | 0 |



Note 4 Skatt

| Årets skattekostnad | 2018 | 2017 |
|--|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | -12 655 | -16 044 |
| Permanente forskjeller | 0 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | -12 655 | -16 044 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

| | 2018 | 2017 | Endring |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Akkumulert fremførbart underskudd | -74 676 | -62 021 | 12 655 |
| Grunnlag for beregning av utsatt skatt | -74 676 | -62 021 | 12 655 |
| Utsatt skattefordel (22 % / 23 %) | -16 429 | -14 265 | 2 164 |

Utsatt skattefordel er ikke bokført.

Note 5 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen Innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|---------------------|---|------------------------------|----------------------------|
| Pr. 31.12.2017 | 100 000 | 5 174 | 0 | 105 174 |
| Pr 01.01.2018 | 100 000 | 5 174 | 0 | 105 174 |
| Årets resultat | | -5174 | -7 482 | -12 656 |
| Pr 31.12.2018 | 100 000 | 0 | -7 482 | 92 518 |