



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 996 272
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFEDRIFT CITY NORD AS
Forretningsadresse: City Nord
Stormyra
8007 BODØ

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: uwer johan Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2022

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, 25.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 347 800	2 241 048
Annen driftsinntekt	1	98 924	72 908
Sum inntekter		2 446 724	2 313 956
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-6 257	3 848
Varekostnad		585 255	606 546
Lønnskostnad	2	1 399 647	1 238 559
Avskrivning på varige driftsmidler	3	59 951	61 102
Annen driftskostnad	2	809 302	824 126
Sum kostnader		2 847 899	2 734 182
Driftsresultat		-401 175	-420 226
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		336	3
Sum finansinntekter		336	3
Annen rentekostnad		3 021	8 363
Sum finanskostnader		3 021	8 363
Netto finans		-2 685	-8 360
Ordinært resultat før skattekostnad		-403 860	-428 586
Ordinært resultat etter skattekostnad		-403 860	-428 586
Årsresultat		-403 860	-428 586
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-403 860	-428 586
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-403 860	-428 586
Sum overføringer og disponeringer		-403 860	-428 586



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	236 219	273 599
Sum varige driftsmidler		236 219	273 599
Sum anleggsmidler		236 219	273 599
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		33 759	27 501
Sum varer		33 759	27 501
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	117 954	77 132
Sum fordringer		117 954	77 132
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter			950
Sum investeringer			950
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	72 704	4 937
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		72 704	4 937
Sum omløpsmidler		224 417	110 520
SUM EIENDELER		460 635	384 118

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Selskapskapital	8	30 000	30 000
Overkurs		-10 666	-10 666
Sum innskutt egenkapital		19 334	19 334
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5,9	1 733 682	1 329 822
Sum opptjent egenkapital		-1 733 682	-1 329 822
Sum egenkapital		-1 714 348	-1 310 488
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 238 415	1 064 664
Skyldig offentlige avgifter		438 805	306 148
Annen kortsiktig gjeld		497 764	323 794
Sum kortsiktig gjeld		2 174 983	1 694 606
Sum gjeld		2 174 983	1 694 606
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		460 635	384 118



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 909289

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 996 272
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFEDRIFT CITY NORD AS
Forretningsadresse: City Nord
Stormyra
8007 BODØ

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: uwer johan Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2022

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, 24.08.2022

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: 915 996 272
CAFEDRIFT CITY NORD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 347 800	2 241 048
Annen driftsinntekt	1	98 924	72 908
Sum inntekter		2 446 724	2 313 956
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-6 257	3 848
Varekostnad		585 255	606 546
Lønnskostnad	2	1 399 647	1 238 559
Avskrivning på varige driftsmidler	3	59 951	61 102
Annen driftskostnad	2	809 302	824 126
Sum kostnader		2 847 899	2 734 182
Driftsresultat		-401 175	-420 226
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		336	3
Sum finansinntekter		336	3
Annen rentekostnad		3 021	8 363
Sum finanskostnader		3 021	8 363
Netto finans		-2 685	-8 360
Ordinært resultat før skattekostnad		-403 860	-428 586
Ordinært resultat etter skattekostnad		-403 860	-428 586
Årsresultat		-403 860	-428 586
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-403 860	-428 586
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-403 860	-428 586
Sum overføringer og disponeringer		-403 860	-428 586



Organisasjonsnr: 915 996 272
CAFEDRIFT CITY NORD AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontorm.

3

236 219

273 599

Sum varige driftsmidler

236 219

273 599

Sum anleggsmidler

236 219

273 599

Omløpsmidler

Varer

Varer

33 759

27 501

Sum varer

33 759

27 501

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer

6

117 954

77 132

Sum fordringer

117 954

77 132

Investeringer

Andre finansielle
instrumenter

950

Sum investeringer

950

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

7

72 704

4 937

Sum bankinnskudd,

72 704

4 937

kontanter og lignende

Sum omløpsmidler

224 417

110 520

SUM EIENDELER

460 635

384 118

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

8

30 000

30 000

Overkurs

-10 666

-10 666

Sum innskutt egenkapital

19 334

19 334

Opptjent egenkapital

Udekket tap

5,9

1 733 682

1 329 822



Sum opptjent egenkapital	-1 733 682	-1 329 822
Sum egenkapital	-1 714 348	-1 310 488
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	1 238 415	1 064 664
Skyldig offentlige avgifter	438 805	306 148
Annen kortsiktig gjeld	497 764	323 794
Sum kortsiktig gjeld	2 174 983	1 694 606
Sum gjeld	2 174 983	1 694 606
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	460 635	384 118



Organisasjonsnr: 915 996 272
CAFEDRIFT CITY NORD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.50

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



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
Cafedrift City Nord AS**

Organisasjonsnr. 915996272



Cafedrift City Nord AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 347 800	2 241 048
Annen driftsinntekt	1	98 924	72 908
Sum driftsinntekter		2 446 724	2 313 956
Driftskostnader			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		(6 257)	3 848
Varekostnad		585 255	606 546
Lønnskostnad	2	1 399 647	1 238 559
Avskrivning på varige driftsmidler	3	59 951	61 102
Annen driftskostnad	2	809 302	824 126
Sum driftskostnader		2 847 899	2 734 182
DRIFTSRESULTAT		(401 175)	(420 226)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		336	3
Sum finansinntekter		336	3
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 021	8 363
Sum finanskostnader		3 021	8 363
NETTO FINANSPOSTER		(2 685)	(8 360)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(403 860)	(428 586)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(403 860)	(428 586)
ÅRSRESULTAT		(403 860)	(428 586)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	5	(403 860)	(428 586)
SUM OVERF. OG DISP.		(403 860)	(428 586)



Cafedrift City Nord AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	236 219	273 599
Sum varige driftsmidler		236 219	273 599
SUM ANLEGGSMIDLER		236 219	273 599
OMLØPSMIDLER			
Varer		33 759	27 501
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	117 954	77 132
Sum fordringer		117 954	77 132
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		(0)	950
Sum investeringer		(0)	950
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	72 704	4 937
SUM OMLØPSMIDLER		224 417	110 520
SUM EIENDELER		460 635	384 118
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	30 000	30 000
Overkurs		(10 666)	(10 666)
Sum innskutt egenkapital		19 334	19 334
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5,9	(1 733 682)	(1 329 822)
Sum opptjent egenkapital		(1 733 682)	(1 329 822)
SUM EGENKAPITAL		(1 714 348)	(1 310 488)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 238 415	1 064 664
Skyldig offentlige avgifter		438 805	306 148
Annen kortsiktig gjeld		497 764	323 794
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 174 983	1 694 606
SUM GJELD		2 174 983	1 694 606
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		460 635	384 118

Bodø / -2022

Uwe Johan Johansen
Styreleder

Ann Elisabeth Heldal Johansen
Styremedlem



Cafedrift City Nord AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipp

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

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 fordringene.



Cafedrift City Nord AS

Noter 2021

Note 1 - Annen driftsinntekt

Grunnet Covid-19 pandemien i 2021 har selskapet sett seg nødvendig til å søke kompensasjon gjennom kompensasjonsordningen til den norske stat. Alle mottatte tilskudd er det benyttet bruttoføring for.

	2021	2020
Tilskudd	77 012	63 262

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt ca. 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 284 238	1 142 155
Arbeidsgiveravgift	101 455	78 350
Pensjonskostnader	0	18 054
Andre lønnsrelaterte ytelser	13 955	0
Totalt	1 399 647	1 238 559

Revisor

Selskapet har gjort fravalg fra revisjon.

OTP

Foretaket har etablert tjenstepensjonsordning i samsvar med lov om obligatorisk tjenstepensjon.



Cafedrift City Nord AS

Noter 2021

Note 3 - Driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	505 863
+ Tilgang	22 571
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	528 434
Akk. av/nedskr. pr 1/1	232 264
+ Ordinære avskrivninger	59 951
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	292 216
Balanseført verdi pr 31/12	236 219
Prosentstatts for ord.avskr	11-20



Cafedrift City Nord AS

Noter 2021

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-403 860
+ Permanente og andre forskjeller	32 719
+ Endring i midlertidige forskjeller	456
= Inntekt	-370 684

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	-21 591	-21 135
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 519 201	1 148 517
= Grunnlag utsatt skatt	-1 540 793	-1 169 652
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 540 793	1 169 652
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 540 793	1 169 652
Utsatt skattefordel	338 974	257 323
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 540 793	1 169 650
Ikke bokført utsatt skattefordel	338 974	257 323
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-21 591	-21 135	456
Sum	-21 591	-21 135	456
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			456

Noter for Cafedrift City Nord AS

Organisasjonsnr. 915996272



Cafedrift City Nord AS

Noter 2021

Note 5 - Fremføring av udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-10 666	-1 329 822	-1 310 488
-Til årets resultat			-403 860	-403 860
Pr 31.12.	30 000	-10 666	-1 733 682	-1 714 348

Note 6 - Andre kortsiktige fordringer

Det er gitt lån til styreleder/aksjonær Uwe Johansen på kr 16 006. Lånet er ikke renteberegnet og er å anse som ulovlig lån etter aksjeloven.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Uwe Johansen	11	36,67 %
Claus Arvid Johansen	10	33,33 %
Tor Even Myrvoll	9	30,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Medlemmer av styret	11	36,67 %



Cafedrift City Nord AS

Noter 2021

Note 9 - Fortsatt drift

Året start med pandemi som påvirket hele året. Måtte stenge dørene deler av vinteren/våren 2020/2021.



**Årsregnskap 2021
for
Cafedrift City Nord AS**

Organisasjonsnr. 915996272



Cafedrift City Nord AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 347 800	2 241 048
Annen driftsinntekt	1	98 924	72 908
Sum driftsinntekter		2 446 724	2 313 956
Driftskostnader			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		(6 257)	3 848
Varekostnad		585 255	606 546
Lønnskostnad	2	1 399 647	1 238 559
Avskrivning på varige driftsmidler	3	59 951	61 102
Annen driftskostnad	2	809 302	824 126
Sum driftskostnader		2 847 899	2 734 182
DRIFTSRESULTAT		(401 175)	(420 226)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		336	3
Sum finansinntekter		336	3
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 021	8 363
Sum finanskostnader		3 021	8 363
NETTO FINANSPOSTER		(2 685)	(8 360)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(403 860)	(428 586)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(403 860)	(428 586)
ÅRSRESULTAT		(403 860)	(428 586)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	5	(403 860)	(428 586)
SUM OVERF. OG DISP.		(403 860)	(428 586)



Cafedrift City Nord AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	236 219	273 599
Sum varige driftsmidler		236 219	273 599
SUM ANLEGGSMIDLER		236 219	273 599
OMLØPSMIDLER			
Varer			
		33 759	27 501
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	117 954	77 132
Sum fordringer		117 954	77 132
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		(0)	950
Sum investeringer		(0)	950
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	72 704	4 937
SUM OMLØPSMIDLER		224 417	110 520
SUM EIENDELER		460 635	384 118
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	30 000	30 000
Overkurs		(10 666)	(10 666)
Sum innskutt egenkapital		19 334	19 334
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5,9	(1 733 682)	(1 329 822)
Sum opptjent egenkapital		(1 733 682)	(1 329 822)
SUM EGENKAPITAL		(1 714 348)	(1 310 488)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 238 415	1 064 664
Skyldig offentlige avgifter		438 805	306 148
Annen kortsiktig gjeld		497 764	323 794
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 174 983	1 694 606
SUM GJELD		2 174 983	1 694 606
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		460 635	384 118


Uwe Johan Johansen
Styreleder

Bodø 19.8.-2022


Ann Elisabeth Heldal Johansen
Styremedlem



Cafedrift City Nord AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipp

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

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 fordringene.



Cafedrift City Nord AS

Noter 2021

Note 1 - Annen driftsinntekt

Grunnet Covid-19 pandemien i 2021 har selskapet sett seg nødvendig til å søke kompensasjon gjennom kompensasjonsordningen til den norske stat. Alle mottatte tilskudd er det benyttet bruttoføring for.

	2021	2020
Tilskudd	77 012	63 262

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt ca. 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 284 238	1 142 155
Arbeidsgiveravgift	101 455	78 350
Pensjonskostnader	0	18 054
Andre lønnsrelaterte ytelser	13 955	0
Totalt	1 399 647	1 238 559

Revisor

Selskapet har gjort fravalg fra revisjon.

OTP

Foretaket har etablert tjenestepensjonsordning i samsvar med lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Cafedrift City Nord AS

Noter 2021

Note 3 - Driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	505 863
+ Tilgang	22 571
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	528 434
Akk. av/nedskr. pr 1/1	232 264
+ Ordinære avskrivninger	59 951
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	292 216
Balanseført verdi pr 31/12	236 219
Prosentstatts for ord.avskr	11-20



Cafedrift City Nord AS

Noter 2021**Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	-403 860
+ Permanente og andre forskjeller	32 719
+ Endring i midlertidige forskjeller	456
= Inntekt	-370 684

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	-21 591	-21 135
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 519 201	1 148 517
= Grunnlag utsatt skatt	-1 540 793	-1 169 652
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 540 793	1 169 652
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 540 793	1 169 652
Utsatt skattefordel	338 974	257 323
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 540 793	1 169 650
Ikke bokført utsatt skattefordel	338 974	257 323
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-21 591	-21 135	456
Sum	-21 591	-21 135	456
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			456



Cafedrift City Nord AS

Noter 2021

Note 5 - Fremføring av udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-10 666	-1 329 822	-1 310 488
-Til årets resultat			-403 860	-403 860
Pr 31.12.	30 000	-10 666	-1 733 682	-1 714 348

Note 6 - Andre kortsiktige fordringer

Det er gitt lån til styreleder/aksjonær Uwe Johansen på kr 16 006. Lånet er ikke renteberegnet og er å anse som ulovlig lån etter aksjeloven.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Uwe Johansen	11	36,67 %
Claus Arvid Johansen	10	33,33 %
Tor Even Myrvoll	9	30,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Medlemmer av styret	11	36,67 %



Cafedrift City Nord AS

Noter 2021

Note 9 - Fortsatt drift

Året start med pandemi som påvirket hele året. Måtte stenge dørene deler av vinteren/våren 2020/2021.