



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 922 156 409  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SENTRUMSKAFEEN AS  
Forretningsadresse: Storgata 13  
2335 STANGE

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: Ann Kjerstin Hagen Åsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 04.03.2025



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 156 910	3 337 936
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 156 910</b>	<b>3 337 936</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 804 849	1 457 211
Lønnskostnad	1	1 812 492	1 518 854
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	171 800	171 400
Annen driftskostnad	1	685 018	668 921
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 474 158</b>	<b>3 816 386</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-317 248</b>	<b>-478 451</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		73	32
Annen finansinntekt		2 409	2 517
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 482</b>	<b>2 549</b>
Annen rentekostnad		1 059	212
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 059</b>	<b>212</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 423</b>	<b>2 337</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-315 825</b>	<b>-476 114</b>
Skattekostnad på resultat	3		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-315 825</b>	<b>-476 114</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-315 825</b>	<b>-476 114</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-315 825</b>	<b>-476 114</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-315 825</b>	<b>-476 114</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-315 825	-476 114



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Sum overføringer og disponeringer		-315 825	-476 114



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	404 408	546 528
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2	<b>404 408</b>	<b>546 528</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>404 408</b>	<b>546 528</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>69 982</b>	<b>60 610</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		56 356	1 559
Andre kortsiktige fordringer		140 605	38 233
<b>Sum fordringer</b>		<b>196 961</b>	<b>39 792</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	71 786	216 613
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>71 786</b>	<b>216 613</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>338 729</b>	<b>317 015</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>743 137</b>	<b>863 543</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Aksjekapital	6	840 000	250 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>834 430</b>	<b>244 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	-758 257	-442 432
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-758 257</b>	<b>-442 432</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>76 173</b>	<b>-198 002</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		234 902	95 750
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		164 788	178 878
Annen kortsiktig gjeld		267 274	786 917
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>666 964</b>	<b>1 061 545</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>666 964</b>	<b>1 061 545</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>743 137</b>	<b>863 543</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 375148

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 922 156 409  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SENTRUMSKAFEEN AS  
Forretningsadresse: Storgata 13  
2335 STANGE

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Ann Kjerstin Hagen Åsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2024

#### 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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 25.04.2024

---

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: 922 156 409  
SENTRUMSKAFEEN AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 156 910	3 337 936
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 156 910</b>	<b>3 337 936</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 804 849	1 457 211
Lønnskostnad	1	1 812 492	1 518 854
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	171 800	171 400
Annen driftskostnad	1	685 018	668 921
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 474 158</b>	<b>3 816 386</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-317 248</b>	<b>-478 451</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		73	32
Annen finansinntekt		2 409	2 517
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 482</b>	<b>2 549</b>
Annen rentekostnad		1 059	212
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 059</b>	<b>212</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 423</b>	<b>2 337</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-315 825</b>	<b>-476 114</b>
Skattekostnad på resultat	3		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-315 825</b>	<b>-476 114</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-315 825</b>	<b>-476 114</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-315 825</b>	<b>-476 114</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-315 825</b>	<b>-476 114</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-315 825	-476 114
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-315 825</b>	<b>-476 114</b>



Organisasjonsnr: 922 156 409  
SENTRUMSKAFEEN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	404 408	546 528
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>404 408</b>	<b>546 528</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>404 408</b>	<b>546 528</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>69 982</b>	<b>60 610</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		56 356	1 559
Andre kortsiktige fordringer		140 605	38 233
<b>Sum fordringer</b>		<b>196 961</b>	<b>39 792</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	71 786	216 613
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>71 786</b>	<b>216 613</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>338 729</b>	<b>317 015</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>743 137</b>	<b>863 543</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	840 000	250 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>834 430</b>	<b>244 430</b>



<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	-758 257	-442 432
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-758 257</b>	<b>-442 432</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>76 173</b>	<b>-198 002</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		234 902	95 750
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		164 788	178 878
Annen kortsiktig gjeld		267 274	786 917
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>666 964</b>	<b>1 061 545</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>666 964</b>	<b>1 061 545</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>743 137</b>	<b>863 543</b>



Organisasjonsnr: 922 156 409  
SENTRUMSKAFEEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret  
4.00

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**

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.



### RESULTATREGNSKAP

#### SENTRUMSKAFEEN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		4 156 910	3 337 936
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>4 156 910</b>	<b>3 337 936</b>
Varekostnad		1 804 849	1 457 211
Lønnskostnad	1	1 812 492	1 518 854
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	171 800	171 400
Annen driftskostnad	1	685 018	668 921
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>4 474 158</b>	<b>3 816 386</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-317 248</b>	<b>-478 451</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		73	32
Annen finansinntekt		2 409	2 517
Annen rentekostnad		1 059	212
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>1 423</b>	<b>2 337</b>
Resultat før skattekostnad		-315 825	-476 114
<b>Resultat</b>		<b>-315 825</b>	<b>-476 114</b>
<b>EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER</b>			
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-315 825</b>	<b>-476 114</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-315 825	-476 114
<b>Sum overføringer</b>		<b>-315 825</b>	<b>-476 114</b>



### BALANSE

#### SENTRUMSKAFEEN AS

EIENDELER	Note	2023	2022
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	404 408	546 528
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>404 408</b>	<b>546 528</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>404 408</b>	<b>546 528</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Lager av varer og annen beholdning		69 982	60 610
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		56 356	1 559
Andre kortsiktige fordringer		140 605	38 233
<b>Sum fordringer</b>		<b>196 961</b>	<b>39 792</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	71 786	216 613
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>338 729</b>	<b>317 015</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>743 137</b>	<b>863 543</b>

SENTRUMSKAFEEN AS

SIDE 2

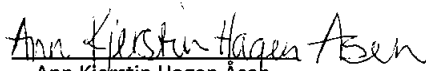


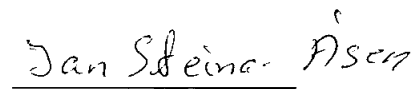
**BALANSE**

**SENTRUMSKAFEEN AS**

<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	6	840 000	250 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>834 430</b>	<b>244 430</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital	7	-758 257	-442 432
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-758 257</b>	<b>-442 432</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>76 173</b>	<b>-198 002</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>			
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		234 902	95 750
Skyldig offentlige avgifter		164 788	178 878
Annen kortsiktig gjeld		267 274	786 917
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>666 964</b>	<b>1 061 545</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>666 964</b>	<b>1 061 545</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>743 137</b>	<b>863 543</b>

Stange, 22.04.2024  
Styret i Sentrumskafeen AS

  
Ann Kjerstin Hagen Åsen  
styreleder/daglig leder

  
Jan Steinar Åsen  
styremedlem



## Regnskapsprinsipper

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

## DRIFTSINNETEKTER

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet, netto etter fradrag for merverdiavgift.

## SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter betalbar skatt. Utsatt skatt er ikke bokført.

## KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

## 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.

## Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

### LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	1 519 602	1 279 533
Arbeidsgiveravgift	219 960	196 610
Pensjonskostnader	40 399	32 912
Andre ytelser	32 531	9 799
<b>Sum</b>	<b>1 812 492</b>	<b>1 518 854</b>

Selskapet har i 2023 sysselsatt 4 årsverk.

### PENSJONSFORPLIKTELSE

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

### YTELSER TIL LEDEDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	330 000	0
<b>Sum</b>	<b>330 000</b>	<b>0</b>



## Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	452 661	631 245	1 083 906
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		29 680	29 680
= <b>Anskaffelseskost 31.12.23</b>	<b>452 661</b>	<b>660 925</b>	<b>1 113 586</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	165 777	543 400	709 177
= <b>Bokført verdi 31.12.23</b>	<b>286 884</b>	<b>117 525</b>	<b>404 409</b>
Årets ordinære avskrivninger	45 200	126 600	171 800
Økonomisk levetid	10 år	0-5 år	

## Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-315 825	-476 114
Permanente forskjeller	0	500
Endring i midlertidige forskjeller	63 464	61 928
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-252 361</b>	<b>-413 686</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-134 557	-71 093	63 464
<b>Sum</b>	<b>-134 557</b>	<b>-71 093</b>	<b>63 464</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-746 441	-494 080	252 361
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	0	-1
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-880 998</b>	<b>-565 174</b>	<b>315 825</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-193 820</b>	<b>-124 338</b>	<b>69 481</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



## Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen Innskutt egenkap.	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2022	250 000	-5 570	-442 432	-198 002
<b>Pr. 01.01.2023</b>	<b>250 000</b>	<b>-5 570</b>	<b>-442 432</b>	<b>-198 002</b>
Kapitalforhøyelse	590 000	0	0	590 000
Årets underskudd			-315 825	-315 825
<b>Pr. 31.12.2023</b>	<b>840 000</b>	<b>-5 570</b>	<b>-758 257</b>	<b>76 173</b>

## Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 45 363.

## Note 6 Aksjonærer

### AKSJEKAPITALEN I SENTRUMSKAFEEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	250	3 360,0	840 000
<b>Sum</b>	<b>250</b>		<b>840 000</b>

### EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ann Kjerstin Hagen Åsen	250	100,0	100,0

### AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Ann Kjerstin Hagen Åsen	styreleder/daglig leder	250
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>250</b>

## Note 7 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et underskudd på kr 0. Omsetningen har fortsatt i positiv utvikling, styret arbeider med å øke omsetning og redusere kostnadene. Det er til enhver tett oppfølging av situasjonen og det vil bli skutt inn kapital ved behov. Sentrumskafeen AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.



## RESULTATREGNSKAP

### SENTRUMSKAFEEN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		4 156 910	3 337 936
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>4 156 910</b>	<b>3 337 936</b>
Varekostnad		1 804 849	1 457 211
Lønnskostnad	1	1 812 492	1 518 854
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	171 800	171 400
Annen driftskostnad	1	685 018	668 921
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>4 474 158</b>	<b>3 816 386</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-317 248</b>	<b>-478 451</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		73	32
Annen finansinntekt		2 409	2 517
Annen rentekostnad		1 059	212
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>1 423</b>	<b>2 337</b>
Resultat før skattekostnad		-315 825	-476 114
<b>Resultat</b>		<b>-315 825</b>	<b>-476 114</b>
<b>EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER</b>			
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-315 825</b>	<b>-476 114</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-315 825	-476 114
<b>Sum overføringer</b>		<b>-315 825</b>	<b>-476 114</b>



### BALANSE

#### SENTRUMSKAFEEN AS

EIENDELER	Note	2023	2022
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	404 408	546 528
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>404 408</b>	<b>546 528</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>404 408</b>	<b>546 528</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Lager av varer og annen beholdning		69 982	60 610
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		56 356	1 559
Andre kortsiktige fordringer		140 605	38 233
<b>Sum fordringer</b>		<b>196 961</b>	<b>39 792</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	71 786	216 613
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>338 729</b>	<b>317 015</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>743 137</b>	<b>863 543</b>



## BALANSE

### SENTRUMSKAFEEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	6	840 000	250 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>834 430</b>	<b>244 430</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital	7	-758 257	-442 432
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-758 257</b>	<b>-442 432</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>76 173</b>	<b>-198 002</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>			
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		234 902	95 750
Skyldig offentlige avgifter		164 788	178 878
Annen kortsiktig gjeld		267 274	786 917
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>666 964</b>	<b>1 061 545</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>666 964</b>	<b>1 061 545</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>743 137</b>	<b>863 543</b>

Stange, 22.04.2024  
Styret i Sentrumskafeen AS

Ann Kjerstin Hagen Åsen  
styreleder/daglig leder

Jan Steinar Åsen  
styremedlem



## Regnskapsprinsipper

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

## DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet, netto etter fradrag for merverdiavgift.

## SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter betalbar skatt. Utsatt skatt er ikke bokført.

## KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

## 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.

## Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

### LØNSSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	1 519 602	1 279 533
Arbeidsgiveravgift	219 960	196 610
Pensjonskostnader	40 399	32 912
Andre ytelser	32 531	9 799
<b>Sum</b>	<b>1 812 492</b>	<b>1 518 854</b>

Selskapet har i 2023 sysselsatt 4 årsverk.

### PENSJONSFORPLIKTELSE

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

### YTELSER TIL LEDENDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	330 000	0
<b>Sum</b>	<b>330 000</b>	<b>0</b>



## Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	452 661	631 245	1 083 906
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		29 680	29 680
= <b>Anskaffelseskost 31.12.23</b>	<b>452 661</b>	<b>660 925</b>	<b>1 113 586</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	165 777	543 400	709 177
= <b>Bokført verdi 31.12.23</b>	<b>286 884</b>	<b>117 525</b>	<b>404 409</b>
Årets ordinære avskrivninger	45 200	126 600	171 800
Økonomisk levetid	10 år	0-5 år	

## Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-315 825	-476 114
Permanente forskjeller	0	500
Endring i midlertidige forskjeller	63 464	61 928
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-252 361</b>	<b>-413 686</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-134 557	-71 093	63 464
<b>Sum</b>	<b>-134 557</b>	<b>-71 093</b>	<b>63 464</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-746 441	-494 080	252 361
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	0	-1
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-880 998</b>	<b>-565 174</b>	<b>315 825</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-193 820</b>	<b>-124 338</b>	<b>69 481</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



## Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen Innskutt egenkap.	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2022	250 000	-5 570	-442 432	-198 002
<b>Pr. 01.01.2023</b>	<b>250 000</b>	<b>-5 570</b>	<b>-442 432</b>	<b>-198 002</b>
Kapitalforhøyelse	590 000	0	0	590 000
Årets underskudd			-315 825	-315 825
<b>Pr. 31.12.2023</b>	<b>840 000</b>	<b>-5 570</b>	<b>-758 257</b>	<b>76 173</b>

## Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 45 363.

## Note 6 Aksjonærer

### AKSJEKAPITALEN I SENTRUMSKAFEEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	250	3 360,0	840 000
<b>Sum</b>	<b>250</b>		<b>840 000</b>

### EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ann Kjerstin Hagen Åsen	250	100,0	100,0

### AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Ann Kjerstin Hagen Åsen	styreleder/daglig leder	250
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>250</b>

## Note 7 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et underskudd på kr 0. Omsetningen har fortsatt i positiv utvikling, styret arbeider med å øke omsetning og redusere kostnadene. Det er til enhver tett oppfølging av situasjonen og det vil bli skutt inn kapital ved behov. Sentrumskafeen AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.