



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 853 705
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFÈ & LITT TE AS
Forretningsadresse: Mølla Kjøpesenter
Alf Nebbs gate 3
7160 BJUGN

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: Ragnhild Andresen
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, 10.10.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 475 452	2 372 468
Annen driftsinntekt		56 545	25 156
Sum inntekter		2 531 997	2 397 625
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			9 096
Varekostnad	1	712 201	802 071
Lønnskostnad	2,3	1 161 443	1 057 402
Avskrivning på varige driftsmidler	4	29 584	50 582
Annen driftskostnad		440 000	450 451
Sum kostnader		2 343 228	2 369 601
Driftsresultat		188 769	28 024
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	787
Sum finansinntekter		1	787
Annen rentekostnad		55 559	84 263
Sum finanskostnader		55 559	84 263
Netto finans		-55 558	-83 476
Ordinært resultat før skattekostnad		133 211	-55 453
Skattekostnad på ordinært resultat	5	55 193	1 356
Ordinært resultat etter skattekostnad		78 018	-56 809
Årsresultat		78 018	-56 809
Årsresultat etter minoritetsinteresser		78 018	-56 809
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3,6	78 018	-56 809



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		78 018	-56 809



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	5 006	28 254
Sum immaterielle eiendeler		5 006	28 254
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	94 988	124 573
Sum varige driftsmidler		94 988	124 573
Sum anleggsmidler		99 994	152 827
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	285 400	291 663
Sum varer		285 400	291 663
Fordringer			
Kundefordringer	8	35 349	77 024
Andre fordringer		42 101	48 104
Sum fordringer		77 450	125 128
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	57 520	23 277
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		57 520	23 277
Sum omløpsmidler		420 370	440 068
SUM EIENDELER		520 364	592 894
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	10	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3,6	320 790	398 808
Sum opptjent egenkapital		-320 790	-398 808
Sum egenkapital		-220 790	-298 808
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	11	325 464	233 208
Sum annen langsiktig gjeld		325 464	233 208
Sum langsiktig gjeld		325 464	233 208
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		28 941	32 712
Leverandørgjeld		53 420	398 699
Betalbar skatt		31 945	
Skyldig offentlige avgifter		147 403	78 521
Annen kortsiktig gjeld		153 981	148 563
Sum kortsiktig gjeld		415 690	658 494
Sum gjeld		741 154	891 702
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		520 364	592 894



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 912267

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 853 705
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFÉ & LITT TE AS
Forretningsadresse: Mølla Kjøpesenter
Alf Nebbs gate 3
7160 BJUGN

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: Ragnhild Andresen
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, 29.08.2022

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: 996 853 705
CAFÉ & LITT TE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 475 452	2 372 468
Annen driftsinntekt		56 545	25 156
Sum inntekter		2 531 997	2 397 625
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			9 096
Varekostnad	1	712 201	802 071
Lønnskostnad	2,3	1 161 443	1 057 402
Avskrivning på varige driftsmidler	4	29 584	50 582
Annen driftskostnad		440 000	450 451
Sum kostnader		2 343 228	2 369 601
Driftsresultat		188 769	28 024
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	787
Sum finansinntekter		1	787
Annen rentekostnad		55 559	84 263
Sum finanskostnader		55 559	84 263
Netto finans		-55 558	-83 476
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	55 193	1 356
Ordinært resultat etter skattekostnad		78 018	-56 809
Årsresultat		78 018	-56 809
Årsresultat etter minoritetsinteresser		78 018	-56 809
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3,6	78 018	-56 809
Sum overføringer og disponeringer		78 018	-56 809



Organisasjonsnr: 996 853 705
CAFÉ & LITT TE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	5 006	28 254
Sum immaterielle eiendeler		5 006	28 254
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	94 988	124 573
Sum varige driftsmidler		94 988	124 573
Sum anleggsmidler		99 994	152 827
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	285 400	291 663
Sum varer		285 400	291 663
Fordringer			
Kundefordringer	8	35 349	77 024
Andre fordringer		42 101	48 104
Sum fordringer		77 450	125 128
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	57 520	23 277
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		57 520	23 277
Sum omløpsmidler		420 370	440 068
SUM EIENDELER		520 364	592 894
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3,6	320 790	398 808
Sum opptjent egenkapital		-320 790	-398 808
Sum egenkapital		-220 790	-298 808



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	11	325 464	233 208
Sum annen langsiktig gjeld		325 464	233 208
Sum langsiktig gjeld		325 464	233 208
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		28 941	32 712
Leverandørgjeld		53 420	398 699
Betalbar skatt		31 945	
Skyldig offentlige avgifter		147 403	78 521
Annen kortsiktig gjeld		153 981	148 563
Sum kortsiktig gjeld		415 690	658 494
Sum gjeld		741 154	891 702
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		520 364	592 894



Organisasjonsnr: 996 853 705
CAFÉ & LITT TE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

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

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



CAFE & LITT TE AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Vurdering og klassifisering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

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 underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til unntaksreglene for små foretak.



CAFE & LITT TE AS

Noter 2021

Note 1 - Varer

Varelagerbeholdninger er vurdert til den laveste verdien av gjennomsnittlig anskaffelseskost, henholdsvis tilvirkningskost og antatt salgsverdi med fradrag for salgskostnader. For råvarer og varer i arbeid er gjenanskaffelseskost brukt som tilnærming til virkelig verdi.

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 079 736	972 700
Arbeidsgiveravgift	69 634	62 787
Andre lønnsrelaterte ytelser	12 073	21 915
Totalt	1 161 443	1 057 402

Note 3 - Andre opplysninger

Hendelser etter balansedagen - konsekvenser av koronapandemien

Koronapandemien har redusert aktiviteten, da utleie av Bjugn Gjestehjem ikke var mulig under pandemien. Ansatte har på grunn av dette blitt permittert i perioder. Likviditeten vil bli dårligere på grunn av tapt inntekt. Bedriften har mottatt kr 56545 i støtte fra det regionale kompensasjonsordningen. Den oppfyller ikke kravene i den offentlige kompensasjonsordningen, og fikk derfor ingen midler ekstra. Styret avlegger regnskapet under forutsetning om fortsatt drift.

Note 4 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	471 535
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	471 535
Akk. av/nedskr. pr 1/1	346 962
+ Ordinære avskrivninger	29 584
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	376 546
Balanseført verdi pr 31/12	94 988

Noter CAFE & LITT TE AS

Organisasjonsnr. 996853705



CAFE & LITT TE AS

Noter 2021

Prosentats for ord.avskr

10-14

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	133 211
+ Permanente og andre forskjeller	117 666
+ Endring i midlertidige forskjeller	8 765
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	259 642
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	114 438
= Inntekt	145 204

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	31 945
= Sum betalbar skatt	31 945
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	23 248
= Ordinær skattekostnad	55 193
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	31 945
= Betalbar skatt i balansen	31 945

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	100 000	0	-398 808	-298 808
+Fra årets resultat			78 018	78 018
Pr 31.12.	100 000	0	-320 790	-220 790

Note 7 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-20 689	-11 923

Noter CAFE & LITT TE AS

Organisasjonsnr. 996853705



CAFE & LITT TE AS

Noter 2021

+ Utestående fordringer	-2 066	-2 067
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	114 438
= Grunnlag utsatt skatt	-22 755	-128 428
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	22 755	128 428
= Grunnlag utsatt skattefordel	22 755	128 428
Utsatt skattefordel	5 006	28 254

Note 8 - Kundefordringer

Fordringer er oppført til pålydende. Ingen fordringer forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets utgang.

Note 9 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skyldig skattetrekk pr.31.12.21 er på kr 33 387



CAFE & LITT TE AS

Noter 2021

Note 10 - Selskapskapital

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets Cafe og Litt Te AS største aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Ragnhild Andresen	650
Ellen Andresen	100
Dagfinn Andresen	125
Rigmor Andresen	125

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder: Ragnhild Andresen	650
Medlemmer av styret: Dagfinn Andresen	125

Note 11 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen er 0.

	I år	I fjor
Pantesikret gjeld		
Langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	325 464	233 208
Pantsatte eiendeler (balanseførte verdier):		
Driftsløsøre	94 988	124 573
Varelager	285 400	291 663
Sum pantsatte eiendeler	380 388	414 185



CAFE & LITT TE AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 475 452	2 372 468
Annen driftsinntekt		56 545	25 156
Sum driftsinntekter		2 531 997	2 397 625
Driftskostnader			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		0	9 096
Varekostnad	1	712 201	802 071
Lønnskostnad	2,3	1 161 443	1 057 402
Avskrivning på varige driftsmidler	4	29 584	50 582
Annen driftskostnad		440 000	450 451
Sum driftskostnader		2 343 228	2 369 601
DRIFTSRESULTAT		188 769	28 024
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1	787
Sum finansinntekter		1	787
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		55 559	84 263
Sum finanskostnader		55 559	84 263
NETTO FINANSPOSTER		(55 558)	(83 476)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		133 211	(55 453)
Skattekostnad på ordinært resultat	5	55 193	1 356
ORDINÆRT RESULTAT		78 018	(56 809)
Innt./kost. eiendeler holdt for salg		0	0
ÅRSRESULTAT		78 018	(56 809)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	3,6	78 018	(56 809)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		78 018	(56 809)



CAFE & LITT TE AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	5 006	28 254
Sum immaterielle eiendeler		5 006	28 254
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	94 988	124 573
SUM ANLEGGSMIDLER		99 994	152 827
OMLØPSMIDLER			
Varer	1	285 400	291 663
Kundefordringer	8	35 349	77 024
Andre fordringer		42 101	48 104
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	57 520	23 277
SUM OMLØPSMIDLER		420 370	440 068
SUM EIENDELER		520 364	592 894
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	10	100 000	100 000
Udekket tap	3,6	(320 790)	(398 808)
SUM EGENKAPITAL		(220 790)	(298 808)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	11	325 464	233 208
SUM LANGSIKTIG GJELD		325 464	233 208
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		28 941	32 712
Leverandørgjeld		53 420	398 699
Betalbar skatt		31 945	0
Skyldig offentlige avgifter		147 403	78 521
Annen kortsiktig gjeld		153 981	148 563
SUM KORTSIKTIG GJELD		415 690	658 494
SUM GJELD		741 154	891 702
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		520 364	592 894

Oksvoll, 30.06.2022

Ragnhild Andresen
Styreformann / daglig leder

Dagfinn Andresen
Styremedlem



**Offentlig regnskap 2021
for
CAFE & LITT TE AS**

Foretaksnummer 996853705



Utarbeidet av:
Accountor AS
Autorisert regnskapsførerselskap
3. etg. Innspurten 1A
0663 OSLO