



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 775 358  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KAFÉ HÆRVERK AS  
Forretningsadresse: Hausmanns gate 34  
0182 OSLO

### 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: Vegard Heskestad  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.10.2022

### 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, 10.09.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salg og billettinntekter		3 122 025	2 850 828
Offentlig tilskudd	1	3 188 356	711 782
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 310 381</b>	<b>3 562 610</b>
<b>Kostnader</b>			
Varkekostnad inkludert artistkostnader		2 642 395	845 087
Lønnskostnad	2	1 061 836	1 098 023
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	211 818	211 818
Annen driftskostnad		975 873	1 408 342
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 891 922</b>	<b>3 563 269</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 418 460</b>	<b>-659</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			36
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>36</b>
Annen rentekostnad		19 336	16 548
Annen finanskostnad			2 248
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>19 336</b>	<b>18 796</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-19 336</b>	<b>-18 760</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 399 124</b>	<b>-19 420</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	237 851	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 161 273</b>	<b>-19 420</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>1 161 273</b>	<b>-19 420</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 161 273</b>	<b>-19 420</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 161 273</b>	<b>-19 420</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Udekket tap		570 333	-19 420
Avsatt til annen egenkapital		590 940	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 161 273</b>	<b>-19 420</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	71 046	362 864
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>71 046</b>	<b>362 864</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>71 046</b>	<b>362 864</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>90 549</b>	<b>87 442</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		436 255	124 720
Andre kortsiktige fordringer	2	995 758	9 918
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 432 013</b>	<b>134 638</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	316 183	166 311
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>316 183</b>	<b>166 311</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 838 746</b>	<b>388 390</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 909 792</b>	<b>751 254</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Annen egenkapital		590 940	
Udekket tap			570 333
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>590 940</b>	<b>-570 333</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>790 940</b>	<b>-370 333</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		355 910	446 573
Betalbar skatt	4	237 851	
Skyldig offentlige avgifter		155 384	284 237
Annen kortsiktig gjeld		369 707	390 777
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 118 852</b>	<b>1 121 587</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 118 852</b>	<b>1 121 587</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 909 792</b>	<b>751 254</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 936096

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 775 358  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KAFÉ HÆRVERK AS  
Forretningsadresse: Hausmanns gate 34  
0182 OSLO

#### 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: Vegard Heskestad  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.10.2022

#### 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, 10.10.2022

---

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: 918 775 358  
KAFÉ HERVERK AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salg og billettinntekter		3 122 025	2 850 828
Offentlig tilskudd	1	3 188 356	711 782
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 310 381</b>	<b>3 562 610</b>
<b>Kostnader</b>			
Varkekostnad inkludert			
artistkostnader		2 642 395	845 087
Lønnskostnad	2	1 061 836	1 098 023
Avskrivning av			
driftsmidler og			
immaterielle eiendeler	3	211 818	211 818
Annen driftskostnad		975 873	1 408 342
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 891 922</b>	<b>3 563 269</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 418 460</b>	<b>-659</b>
<b>Finansinntekter og</b>			
<b>finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			36
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>36</b>
Annen rentekostnad		19 336	16 548
Annen finanskostnad			2 248
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>19 336</b>	<b>18 796</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-19 336</b>	<b>-18 760</b>
<b>Ordinært resultat før</b>			
<b>skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært		1 399 124	-19 420
resultat	4	237 851	
<b>Ordinært resultat etter</b>			
<b>skattekostnad</b>		<b>1 161 273</b>	<b>-19 420</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>1 161 273</b>	<b>-19 420</b>
<b>Årsresultat etter</b>			
<b>minoritetsinteresser</b>		<b>1 161 273</b>	<b>-19 420</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 161 273</b>	<b>-19 420</b>
<b>Overføringer og</b>			
<b>disponeringer</b>			
Udekket tap		570 333	-19 420
Avsatt til annen			
egenkapital		590 940	
<b>Sum overføringer og</b>			
<b>disponeringer</b>		<b>1 161 273</b>	<b>-19 420</b>





Organisasjonsnr: 918 775 358  
KAFÉ HERVERK AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	3	71 046	362 864
Sum varige driftsmidler		71 046	362 864
Sum anleggsmidler		71 046	362 864
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer		90 549	87 442
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			
		436 255	124 720
Andre kortsiktige fordringer			
	2	995 758	9 918
Sum fordringer		1 432 013	134 638
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	6	316 183	166 311
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		316 183	166 311
Sum omløpsmidler		1 838 746	388 390
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 909 792</b>	<b>751 254</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital			
	7	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital			
		590 940	
Udekket tap			
			570 333
Sum opptjent egenkapital		590 940	-570 333
Sum egenkapital	5	790 940	-370 333
Sum langsiktig gjeld		0	0



<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	355 910	446 573
Betalbar skatt	237 851	
Skyldig offentlige avgifter	155 384	284 237
Annen kortsiktig gjeld	369 707	390 777
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 118 852</b>	<b>1 121 587</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>1 118 852</b>	<b>1 121 587</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>1 909 792</b>	<b>751 254</b>



Organisasjonsnr: 918 775 358  
KAFÉ HERVERK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

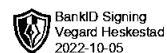
Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
2.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



# Årsregnskap 2021

## Kafé Hærverk AS

**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter til regnskapet**

**Org.nr.: 918 775 358**



### KAFÉ HÆRVERK AS

#### RESULTATREGNSKAP

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salg og billettinntekter		3 122 025	2 850 828
Offentlig tilskudd	1	3 188 356	711 782
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>6 310 381</b>	<b>3 562 610</b>
Varkekostnad inkludert artistkostnader		2 642 395	845 087
Lønnskostnad	2	1 061 836	1 098 023
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	211 818	211 818
Annen driftskostnad		975 873	1 408 342
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>4 891 922</b>	<b>3 563 269</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 418 460</b>	<b>-659</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		0	36
Annen rentekostnad		19 336	16 548
Annen finanskostnad		0	2 248
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-19 336</b>	<b>-18 760</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		1 399 124	-19 420
Skattekostnad på ordinært resultat	4	237 851	0
<b>Ordinært resultat</b>		<b>1 161 273</b>	<b>-19 420</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>1 161 273</b>	<b>-19 420</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		570 333	0
Avsatt til annen egenkapital		590 940	0
Overført til udekket tap		0	-19 420
<b>Sum overføringer</b>		<b>1 161 273</b>	<b>-19 420</b>



**KAFÉ HÆRVERK AS**

**BALANSE**

<b>EIENDELER</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	71 046	362 864
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>71 046</b>	<b>362 864</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>71 046</b>	<b>362 864</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Lager av varer og annen beholdning		90 549	87 442
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		436 255	124 720
Andre kortsiktige fordringer	2	995 758	9 918
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 432 013</b>	<b>134 638</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	316 183	166 311
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 838 746</b>	<b>388 390</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 909 792</b>	<b>751 254</b>



**KAFÉ HÆRVERK AS**

**BALANSE**

<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	7	200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital		590 940	0
Udekket tap		0	-570 333
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>590 940</b>	<b>-570 333</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>790 940</b>	<b>-370 333</b>
<b>GJELD</b>			
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		355 910	446 573
Betalbar skatt	4	237 851	0
Skyldig offentlige avgifter		155 384	284 237
Annen kortsiktig gjeld		369 707	390 777
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 118 852</b>	<b>1 121 587</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 118 852</b>	<b>1 121 587</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 909 792</b>	<b>751 254</b>

Oslo, 05.10.2022  
Styret i Kafé Hærverk AS

\_\_\_\_\_  
Vegard Heskestad  
styreleder



## Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

### DRIFTSINNETEKTER OG KOSTNADER

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

### HOVEDREGEL FOR VURDERING OG KLASIFISERING AV EIENDELER OG GJELD

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

### VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

### 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

### 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.

## Note 1 Annen informasjon

I 2020 og 2021 har vår virksomhet blitt påvirket av Covid-19 pandemien pga statlig innførte restriksjoner for serveringssteder. Selskapet har måttet stenge aktiviteten i perioder og de fleste ansatte ble da permittert. Selskapet har søkt på tilgjengelige støtteordninger.



## Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	771 303	924 166
Arbeidsgiveravgift	142 228	156 900
Pensjonskostnader	46 025	0
Andre ytelser	102 280	16 957
<b>Sum</b>	<b>1 061 836</b>	<b>1 098 023</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2

### PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har pensjonsordning som tilfredsstillende kravene i denne lov.

Selskapet har fordring på aksjonær/ styreleder med kr 30 679 per 31. desember 2021. Lånet er ikke renteberegnet.

## Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2021	790 812
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>790 812</b>
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2021	302 053
Årets ordinære avskrivninger	211 818
<b>Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2021</b>	<b>513 871</b>
Bokført verdi 01.01.2021	362 864
Avgang i året	-80 000
Årets avskrivning og nedskrivning	211 818
<b>Bokført verdi 31.12.2021</b>	<b>71 046</b>
Økonomisk levetid	0-5 år



## Note 4 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	237 851	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>237 851</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 399 124	-19 420
Permanente forskjeller	0	4 232
Endring i midlertidige forskjeller	133 305	93 679
Anvendelse av fremførbart underskudd	-451 290	-78 491
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>1 081 139</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	237 851	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>237 851</b>	<b>0</b>

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

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-243 002	-109 696	133 306
<b>Sum</b>	<b>-243 002</b>	<b>-109 696</b>	<b>133 306</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-451 290	-451 290
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	243 002	560 987	317 985
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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



## Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap(-)/ Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2021	200 000	-570 333	-370 333
Årets resultat		1 161 273	1 161 273
<b>Pr 31.12.2021</b>	<b>200 000</b>	<b>590 940</b>	<b>790 940</b>

## Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 57 507.  
Skyldig skattetrekk er kr 57 507.

## Note 7 Aksjonærer

### AKSJEKAPITALEN I KAFÉ HÆRVERK AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	200	1 000,00	200 000
<b>Sum</b>			<b>200 000</b>

Alle aksjene er eid av Vegard Heskestad styreleder.