



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 155 713
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFE LILLE MARTINE AS
Forretningsadresse: Flakstadveien 457
8380 RAMBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 26.05.2020 - 31.12.2020

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: Marit Kristian Refsvik Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 29.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		654 435	
Sum inntekter		654 435	0
Kostnader			
Varekostnad		230 699	
Lønnskostnad		351 499	
Avskrivning på varige driftsmidler		57 900	
Annen driftskostnad		238 666	
Sum kostnader		878 764	0
Driftsresultat		-224 329	0
Annen rentekostnad		24 581	
Sum finanskostnader		24 581	
Netto finans		-24 581	
Ordinært resultat før skattekostnad		-248 910	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-248 910	0
Årsresultat		-248 910	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-248 910	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-248 910	
Sum overføringer og disponeringer		-248 910	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		642 100	
Sum varige driftsmidler		642 100	
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		44 625	
Sum finansielle anleggsmidler		44 625	
Sum anleggsmidler		686 725	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		47 272	
Sum varer		47 272	
Fordringer			
Kundefordringer		1 983	
Andre kortsiktige fordringer		35 440	
Sum fordringer		37 423	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		37 725	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		37 725	
Sum omløpsmidler		122 420	0
SUM EIENDELER		809 145	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		280 000	
Annen innskutt egenkapital		-27 670	
Sum innskutt egenkapital		252 330	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		248 910	
Sum opptjent egenkapital		-248 910	
Sum egenkapital		3 420	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		466 664	
Sum annen langsiktig gjeld		466 664	
Sum langsiktig gjeld		466 664	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		60 886	
Skyldig offentlige avgifter		12 523	
Annen kortsiktig gjeld		265 653	
Sum kortsiktig gjeld		339 061	
Sum gjeld		805 725	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		809 145	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 464635

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 155 713
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFE LILLE MARTINE AS
Forretningsadresse: Flakstadveien 457
8380 RAMBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 26.05.2020 - 31.12.2020

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: Marit Kristian Refsvik Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 23.06.2021

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: 925 155 713
CAFE LILLE MARTINE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		654 435	
Sum inntekter		654 435	0
Kostnader			
Varekostnad		230 699	
Lønnskostnad		351 499	
Avskrivning på varige driftsmidler		57 900	
Annen driftskostnad		238 666	
Sum kostnader		878 764	0
Driftsresultat		-224 329	0
Annen rentekostnad		24 581	
Sum finanskostnader		24 581	
Netto finans		-24 581	
Ordinært resultat før skattekostnad		-248 910	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-248 910	0
Årsresultat		-248 910	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-248 910	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-248 910	
Sum overføringer og disponeringer		-248 910	



Organisasjonsnr: 925 155 713
CAFE LILLE MARTINE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler
Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontorm.
Sum varige driftsmidler

642 100
642 100

Finansielle anleggsmidler
Andre langsiktige
fordringer
Sum finansielle
anleggsmidler

44 625
44 625

Sum anleggsmidler

686 725

0

Omløpsmidler

Varer

Varer
Sum varer

47 272
47 272

Fordringer

Kundefordringer
Andre kortsiktige
fordringer
Sum fordringer

1 983
35 440
37 423

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

37 725
37 725

Sum omløpsmidler

122 420

0

SUM EIENDELER

809 145

0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital
Selskapskapital
Annen innskutt egenkapital
Sum innskutt egenkapital

280 000
-27 670
252 330



Opptjent egenkapital		
Udekket tap	248 910	
Sum opptjent egenkapital	-248 910	
Sum egenkapital	3 420	0
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	466 664	
Sum annen langsiktig gjeld	466 664	
Sum langsiktig gjeld	466 664	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	60 886	
Skyldig offentlige avgifter	12 523	
Annen kortsiktig gjeld	265 653	
Sum kortsiktig gjeld	339 061	
Sum gjeld	805 725	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	809 145	0



Organisasjonsnr: 925 155 713
CAFE LILLE MARTINE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	2800.00	280000.00	280000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Marit Kristin Refsvik Johansen	1550.00	55.36%	Ordinære aksjer
Harald Johansen Eiendom AS	1250.00	44.64%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	2800.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	130292.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Cafe Lille Martine AS
org.nr 925 155 713

ÅRSRAPPORT FOR 2020

Årsregnskap



Cafe Lille Martine AS
Org.nr. 925 155 713

RESULTATREGNSKAP

	Note	26.05-31.12.20
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER		
Salgsinntekt		654 435
Sum driftsinntekter		654 435
Varekostnad		230 699
Lønnskostnad	3, 4	351 499
Avskrivning på varige driftsmidler	10	57 900
Annen driftskostnad	4	238 666
Sum driftskostnader		878 764
Driftsresultat		-224 329
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Annen rentekostnad		24 581
Netto finansielle poster		-24 581
Ordinært resultat før skattekostnad		-248 910
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0
Ordinært resultat		-248 910
Årsresultat		-248 910
Overføringer og disponeringer		
Udekket tap	9	-248 910
Sum overføringer og disponeringer		-248 910



Cafe Lille Martine AS
Org.nr. 925 155 713

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020
EIENDELER		
Anleggsmidler		
Varige driftsmidler		
Driftsløsøre, kontormaskiner, inventar og lignende	6, 10	642 100
Sum varige driftsmidler		642 100
Finansielle anleggsmidler		
Andre langsiktige fordringer		44 625
Sum finansielle anleggsmidler		44 625
Sum anleggsmidler		686 725
Omløpsmidler		
Varer	6	47 272
Fordringer		
Kundefordringer	11	1 983
Andre fordringer		35 440
Sum fordringer		37 423
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	37 725
Sum omløpsmidler		122 420
SUM EIENDELER		809 145

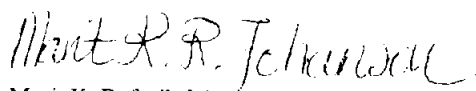


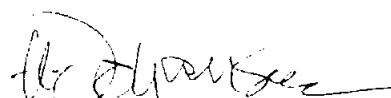
Cafe Lille Martine AS
Org.nr. 925 155 713

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	5, 9	280 000
Annen innskutt egenkapital	9	-27 670
Sum innskutt egenkapital		252 330
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	9	-248 910
Sum opptjent egenkapital		-248 910
Sum egenkapital		3 420
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	6, 7	466 664
Sum annen langsiktig gjeld		466 664
Sum langsiktig gjeld		466 664
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	11	60 886
Skyldige offentlige avgifter		12 523
Annen kortsiktig gjeld	11	265 653
Sum kortsiktig gjeld		339 061
Sum gjeld		805 725
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		809 145

Ramberg, 31. mai 2021


Marit K. Refsvik Johansen
Styrets leder/daglig leder


Harald Johansen
Styremedlem



Cafe Lille Martine AS
Org.nr. 925 155 713

Noter til årsregnskapet for 2020

Note 1. Regnskapsprinsipper

Foretaket følger regnskapslovens forenklede regler for små foretak og NRS 8 God regnskapsskikk for små foretak.

Foretaket følger regnskapslovens opptjeningsprinsipp når det gjelder inntektsføring. Det innebærer at inntektsføring skjer ved levering.

Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost og avskrives basert på forventet levetid.

Omløpsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld er balanseført til nominell verdi på etableringstidspunktet.

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnader er knyttet til regnskapsmessig resultat før skatt, korrigert for eventuelle skattefrie inntekter eller ikke fradragsberettigede kostnader.

Note 2 Skatter

Avstemming av forskjell mellom ordinært resultat før skattekostnader og alminnelig inntekt samt beregning av betalbar skatt på alminnelig inntekt:

	2020
Ordinært resultat før skattekostnader	-248 910
Permanente forskjeller	-27 670
Endring i midlertidige forskjeller	-82 100
Sum	-358 680
Anvendt underskudd	0
Alminnelig inntekt	-358 680
Beregnet skatt på alminnelig inntekt	0
Sum betalbar skatt på alminnelig inntekt	0

Skattekostnaden på ordinært resultat i resultatregnskapet er sammensatt av følgende poster:

	2020
Avsatt betalbar skatt på årets alminnelige inntekt	0
For mye(-)/for lite (+) avsatt betalbar skatt tidligere år	0
Endring i utsatt skatt/skattefordel	0
Skattekostnad på ordinært resultat	0

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller, fremførbart underskudd og beregning av utsatt skatt/skattefordel:

Forskjeller som utlignes	31.12.2020	31.12.2019	Endring
Varige driftsmidler	82 100	0	-82 100
Midl forskjeller som påvirker bet.bar skatt	82 100	0	-82 100
Skattemessig fremførbart underskudd	-358 680	0	358 680
Netto midlertidige forskjeller	-276 580	0	276 580
Utsatt skattefordel (-)/utsatt skatt (+)	-60 848	0	60 848

Utsatt skattefordel er i samsvar med unntaksreglene for små foretak ikke balanseført.



Cafe Lille Martine AS
Org.nr. 925 155 713

Noter til årsregnskapet for 2020

Note 3 Lønnskostnader

	2020
Lønninger	333 877
Arbeidsgiveravgift	15 349
Pensjonskostnader	0
Andre ytelser	2 273
Sum lønnskostnad	351 499

Antall sysselsatte årsverk 1,0

Foretaket har ikke plikt til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har derfor ikke opprettet pensjonsordning.

Note 4 Ytelser til ledende personer m.v.

	Daglig leder	Styre-medlemmer
Lønn	130 292	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	130 292	0

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ikke hatt kostnader til revisjon i 2020.

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel i antall aksjer	Eierandel i prosent	Funksjon
Marit K. Refsvik Johansen	1 550	55,36 %	Daglig leder og styreleder
Harald Johansen Eiendom AS	1 250	44,64 %	Representert med styremedlem
Sum antall aksjer	2 800	100 %	

Selskapets aksjekapital består av 2 800 aksjer pålydende kr 100,-. Til sammen utgjør aksjekapitalen kr 280.000,-. Det er ikke ulike aksjeklasser i selskapet. Det er ikke knyttet stemmerettsbegrensninger til aksjene. Hver aksje har følgelig en stemme i generalforsamlingen.

Note 6 Pantstillelser og garantier

Gjeld som er sikret med pant	2020
Langsiktig gjeld	
Gjeld til kredittinstitusjoner	466 664
Sum gjeld som er sikret med pant	466 664

Balansført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for den pantesikrede gjelden er:

	2020
Driftstilbehør	642 100
Varelager	47 272
Sum balansført verdi av eiendeler	689 372



Cafe Lille Martine AS
Org.nr. 925 155 713

Noter til årsregnskapet for 2020

Note 7 Forfallsstruktur på annen langsiktig gjeld.

Selskapet har ikke gjeld som forfaller om mer enn 5 år.

Note 8 Bundne bankinnskudd, limit kassekreditt m.v.

2020

Bankinnskudd som er bundet for skattetrekk 8 469

Note 9 Egenkapital og endring i egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innskutt kapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Stiftelse 26.05.2020	30 000	-12 970	0	17 030
Emisjon 29.12.2020	250 000	-14 700	0	235 300
Årets resultat i 2020			-248 910	-248 910
Sum egenkapital 31.12.2020	280 000	-27 670	-248 910	3 420

Redegjørelse for fortsatt drift

Foretaket er etablert i mai 2020 og overtok driften etter tidligere Click Cafe på Ramberg. Resultatet bærer preg av at vi ikke har hatt normal drift i 2020, og så langt i 2021, som følge av koronapandemien. Størstedelen av inntektene kom fra sommersesongen 2020 hvor salg til norske turister utgjorde den vesentligste delen av inntektene.

Resultatet preges også av at selskapet som nystiftet ikke har vært omfattet av kompensasjonsordning 2, slik at det har ikke vært mulig å søke på refusjon av uungåelige faste kostnader.

Foretaket er tilført kr 250.000,- i en emisjon i desember 2020. Det tas sikte på å utvide aksjekapitalen i 2021. I tillegg er foretaket i dialog med bankforbindelsen om lån og kreditt.

Når restriksjonene på reiselivet nå blir lettet og folk blir vaksinert, vil det bety mye for aktiviteten på kafeen. For sommersesongen 2021 vil det nok være de norske turistene som vil stå for den største etterspørselen. Styret registrerer at lokalbefolkningen bruker kafeene i større og større grad. Driften har også vært lagt opp slik at det er produsert mat som catering/take away. Det har gitt et viktig bidrag til driften. Styret ser også på mulighetene for å omstille driften ytterligere.

Styret mener på bakgrunn av de tiltak som man arbeider med at fortsatt drift kan legges til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet for 2020.



Cafe Lille Martine AS
Org.nr. 925 155 713

Noter til årsregnskapet for 2020

Note 10 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre	SUM
Anskaffelseskost pr. 01.01.	0	0
Tilgang til anskaffelseskost	700 000	700 000
Avgang til anskaffelseskost	0	0
Anskaffelseskost pr. 31.12.	700 000	700 000
Akk. av- og nedskrivninger pr. 01.01.	0	0
Avgang avskrivninger	0	0
Årets avskrivning	57 900	57 900
Akk. av- og nedskrivninger pr. 31.12.	57 900	57 900
Balanseført verdi 31.12.	642 100	642 100
Økonomisk levetid	6 år	
Avskrivningsplan	Lineær	
Endring i avskrivningsplan	Nei	

Note 11 Fordringer og gjeld til nærstående selskaper

Følgende mellomværende foreligger med nærstående selskap:

	2020
Kundefordringer på nærstående selskap	1 983
Leverandørgjeld til nærstående selskap	15 129
Annen kortsiktig gjeld til nærstående selskap	190 799