



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 734 515
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DET BERGENSKE KAFFESELKAP AS
Forretningsadresse: Valestrandsvegen 372
5281 VALESTRANDSFOSSEN

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: Kenneth Hauge Mikalsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2022

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, 28.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 407 520	3 594 407
Annen driftsinntekt		144 527	56 100
Sum inntekter		5 552 047	3 650 507
Kostnader			
Varekostnad		3 214 898	1 991 963
Lønnskostnad	1	721 645	636 867
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	2 946	
Annen driftskostnad		719 066	696 515
Sum kostnader		4 658 555	3 325 344
Driftsresultat		893 492	325 163
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			30
Sum finansinntekter		0	30
Annen rentekostnad		43 355	29 448
Sum finanskostnader		43 355	29 448
Netto finans		-43 355	-29 418
Ordinært resultat før skattekostnad	3	850 138	295 745
Skattekostnad på ordinært resultat	3	188 196	65 076
Ordinært resultat etter skattekostnad		661 942	230 669
Årsresultat		661 942	230 669
Totalresultat		661 942	230 669
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		540 839	230 669
Overføringer til/fra annen egenkapital		121 103	
Sum overføringer og disponeringer		661 942	230 669



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	422	144 758
Sum immaterielle eiendeler		422	144 758
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		55 974	
Sum varige driftsmidler	2	55 974	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		9 481	4 574
Sum finansielle anleggsmidler		9 481	4 574
Sum anleggsmidler		65 877	149 332
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 760 068	1 182 915
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		131 966	87 262
Andre fordringer		27 281	5 682
Sum fordringer		159 246	92 944
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	260 447	21 622
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		260 447	21 622
Sum omløpsmidler		2 179 761	1 297 481
SUM EIENDELER		2 245 638	1 446 813



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	900 000	900 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		900 000	900 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		121 103	-540 839
Sum opptjent egenkapital		121 103	-540 839
Sum egenkapital	6	1 021 103	359 161
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		549 694	359 160
Sum annen langsiktig gjeld		549 694	359 160
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			98 094
Leverandørgjeld		234 189	144 505
Betalbar skatt	3	43 860	
Skyldige offentlige avgifter		197 526	91 536
Annen kortsiktig gjeld	7	199 266	394 356
Sum kortsiktig gjeld		674 841	728 492
Sum gjeld		1 224 535	1 087 652
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 245 638	1 446 813



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 330119

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 734 515
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DET BERGENSKE KAFFESELSKAP AS
Forretningsadresse: Valestrandsvegen 372
5281 VALESTRANDSFOSSEN

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: Kenneth Hauge Mikalsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 23.05.2022



Organisasjonsnr: 992 734 515
DET BERGENSKE KAFFESELSKAP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 407 520	3 594 407
Annen driftsinntekt		144 527	56 100
Sum inntekter		5 552 047	3 650 507
Kostnader			
Varekostnad		3 214 898	1 991 963
Lønnskostnad	1	721 645	636 867
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	2 946	
Annen driftskostnad		719 066	696 515
Sum kostnader		4 658 555	3 325 344
Driftsresultat		893 492	325 163
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			30
Sum finansinntekter		0	30
Annen rentekostnad		43 355	29 448
Sum finanskostnader		43 355	29 448
Netto finans		-43 355	-29 418
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	850 138	295 745
Ordinært resultat etter skattekostnad	3	188 196	65 076
Årsresultat		661 942	230 669
Totalresultat		661 942	230 669
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		540 839	230 669
Overføringer til/fra annen egenkapital		121 103	
Sum overføringer og disponeringer		661 942	230 669



Organisasjonsnr: 992 734 515
DET BERGENSKE KAFFESELSKAP AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	422	144 758
Sum immaterielle eiendeler		422	144 758
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
Sum varige driftsmidler	2	55 974	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		9 481	4 574
Sum finansielle anleggsmidler		9 481	4 574
Sum anleggsmidler		65 877	149 332
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 760 068	1 182 915
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		131 966	87 262
Andre fordringer		27 281	5 682
Sum fordringer		159 246	92 944
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4	260 447	21 622
Sum omløpsmidler		2 179 761	1 297 481
SUM EIENDELER		2 245 638	1 446 813

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Selskapskapital	5	900 000	900 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		900 000	900 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		121 103	-540 839
Sum opptjent egenkapital		121 103	-540 839
Sum egenkapital	6	1 021 103	359 161
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		549 694	359 160
Sum annen langsiktig gjeld		549 694	359 160
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			98 094
Leverandørgjeld		234 189	144 505
Betalbar skatt	3	43 860	
Skyldige offentlige avgifter		197 526	91 536
Annen kortsiktig gjeld	7	199 266	394 356
Sum kortsiktig gjeld		674 841	728 492
Sum gjeld		1 224 535	1 087 652
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 245 638	1 446 813



Organisasjonsnr: 992 734 515
DET BERGENSKE KAFFESELKAP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	681020.00	543872.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	96846.00	76084.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14909.00	10521.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-62052.00	6389.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	730723.00	636866.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

Regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapssikk. Selskapet har fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunkt.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler og 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 dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominalt 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 fordringer.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet.

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 ligningsmessige under-skudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret.

NOTE 1

Spesifikasjon av lønnskostnad:	2021	2020
Lønn og feriepenger	598 890	543 872
Arbeidsgiveravgift	96 846	76 084
Pensjonskostnad *)	14 909	10 521
Andre personalkostnader	11 000	6 390
Sum lønn og sosiale kostnader	721 645	636 867

Gjennomsnittlig antall årsverk 3 3

Selskapet faller inn under reglene om tjenestepensjon iht lov om obligatorisk tjenestepensjon. Det er etablert avtale om innskuddspensjon.

NOTE 2

Varige driftsmidler

	Inventar	Totalt
Annskaffelseskost 1/1		0
Tilgang til kostpris	58 920	58 920
Avgang til kostpris	0	0
Kostpris 31/12	58 920	58 920
Samlede ord.avsk. 31/12	2 946	2 946
Bokført verdi 31/12	55 974	55 974
Årets ordinære avskrivninger	2 946	2 946
Avskrivingsprosent	5 år	
	Linjær	



NOTE 3

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnader og skattepliktig nettoinntekt:

Resultat før skattekostnader	850 138
Permanente forskjeller	5 300
Endring midlertidige forskjeller	-8 838
Anvendt av fremførbart skattemessig underskudd	647 236
Årets skpl inntekt	199 364

Årets skattekostnad	2021
Endring utsatt skatt	144 336
Skatt på årets inntekt - 22%	43 860
Skattekostand ordinært resultat	188 196

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel:

Midlertidige forskjeller	31/12/20	31/12/21	Endring
knyttet til:			
Omløpsmidler	-10 750	-10 750	0
Anleggsmidler	0	8 838	-8 838
Sum midlertidige forskjeller	-10 750	-1 912	-8 838
Fremførbart skattemessig underskudd	647 236	0	647 236
Grunnlag utsatt/fordel skatt	-857 986	-1 912	856 074
Utsatt skattefordel 22%	-144 757	-421	144 336

NOTE 4

Bankinnskudd:	2021	2020
Bundne bankinnskudd	41 233	16 885

NOTE 5

Aksjekapitalen i selskapet pr 31/12/21 består av følgende aksjeklasser:

Aksjer	Antall	Pålydende	Balanseført
	900	1 000	900 000

NOTE 6

Egenkapital:	aksjekapital	annen egenkapital	Sum Egenkapital
Egenkapital 1/1-	900 000	-540 839	359 161
Årsresultat		661 942	661 942
Utbytte		-	-
Egenkapital 31/12-	900 000	121 103	1 021 103

NOTE 7

Annen kortsiktig gjeld	2021	2020
Påløpt ferie lønn	72 966	58 272
Påløpne rentekostnader	1 299	1 084
Øyvind Reistad	-	150 000
Lån fra Kenneth Hauge Mikalsen	125 000	185 000
	199 265	394 356