



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 210 102
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS
Forretningsadresse: Sjøgata 55
6065 ULSTEINVIK

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: Lidar Wingsternes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2024

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, 25.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 205 953	5 645 459
Annen driftsinntekt		73 630	138 275
Sum inntekter		5 279 582	5 783 734
Kostnader			
Varekostnad		1 509 257	1 804 333
Lønnskostnad	1, 2	1 942 051	2 073 499
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	68 682	70 555
Nedskrivning av varige driftsmiddel og immaterielle egedelar	3	0	0
Annen driftskostnad		1 244 955	1 074 311
Sum kostnader		4 764 945	5 022 699
Driftsresultat		514 637	761 035
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt frå føretak i same konsern		17 376	28 246
Anna renteinntekt		35	140
Sum finansinntekter		17 411	28 386
Annan rentekostnad		10 242	9 513
Annen finanskostnad		173	310
Sum finanskostnader		10 415	9 823
Netto finans		6 996	18 563
Resultat før skattekostnad		521 633	779 598
Skattekostnad		117 458	180 146
Årsresultat		404 175	599 452
Overføringer og disponeringar			
Ordinært utbytte		0	500 000
Tilleggsutbytte		0	487 000
Avgjevne konsernbidrag		0	53 169



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Udekt tap		251 740	-251 740
Annen egenkapital		152 435	-188 977
Sum overføringer og disponeringar		404 175	599 452



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle egedelar		0	0
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	97 855	130 559
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	24 684	60 662
Sum varige driftsmiddel		122 539	191 221
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringar i dotterselskap	4	0	0
Investeringar i anna føretak i same konsern	4	0	0
Lån til føretak i same konsern	4	0	0
Investeringar i tilknytt selskap	4	0	0
Lån til tilknytt selskap og felles kontrollert verksemd	4	0	0
Andre langsiktige fordringer	5	0	0
Sum finansielle anleggsmiddel		0	0
Sum anleggsmiddel		122 539	191 221
Omløpsmiddel			
Varer			
Varer		121 085	101 740
Sum varer		121 085	101 740
Krav			
Kundefordringer		47 908	28 140
Andre kortsiktige fordringer	5	316 384	297 111
Konsernkrav	4	451 767	734 413
Sum krav		816 059	1 059 664



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Investeringar			
Aksjar og partar i føretak i same konsern	4	0	0
Sum investeringar		0	0
Bankinnskott, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		602 289	456 985
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		602 289	456 985
Sum omløpsmiddel		1 539 433	1 618 389
SUM EIGEDLAR		1 661 973	1 809 610
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Sum innskoten eigenkapital		100 000	100 000
Opptent eigenkapital			
Annen egenkapital	7	639 435	487 000
Udekt tap	7	0	251 740
Sum opptent eigenkapital		639 435	235 260
Sum eigenkapital		739 435	335 260
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsplikter	8	0	0
Sum avsetjingar for plikter		0	0
Anna langsiktig gjeld			
Konvertible lån	8	0	0
Obligasjonslån	8	0	0
Gjeld til kredittinstitusjonar	8	89 183	113 225
Langsiktig konserngjeld	4, 8	0	0
Ansvarleg lånekapital	8	0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Øvrig langsiktig gjeld	8	0	0
Sum anna langsiktig gjeld		89 183	113 225
Sum langsiktig gjeld		89 183	113 225
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		185 244	131 193
Betalbar skatt		117 458	165 149
Skyldige offentlige avgifter		234 245	218 574
Utbytte	4	0	500 000
Kortsiktig konserngjeld	4	0	68 166
Annen kortsiktig gjeld		296 408	278 043
Sum kortsiktig gjeld		833 355	1 361 125
Sum gjeld		922 537	1 474 350
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		1 661 973	1 809 610



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 519212

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 210 102
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS
Forretningsadresse: Sjøgata 55
6065 ULSTEINVIK

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: Lidar Wingsternes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2024

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, 19.06.2024

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: 988 210 102
KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 205 953	5 645 459
Annen driftsinntekt		73 630	138 275
Sum inntekter		5 279 582	5 783 734
Kostnader			
Varekostnad		1 509 257	1 804 333
Lønnskostnad	1, 2	1 942 051	2 073 499
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	68 682	70 555
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle egedelar	3	0	0
Annen driftskostnad		1 244 955	1 074 311
Sum kostnader		4 764 945	5 022 699
Driftsresultat		514 637	761 035
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt frå føretak i same konsern		17 376	28 246
Anna renteinntekt		35	140
Sum finansinntekter		17 411	28 386
Annan rentekostnad		10 242	9 513
Annen finanskostnad		173	310
Sum finanskostnader		10 415	9 823
Netto finans		6 996	18 563
Resultat før skattekostnad		521 633	779 598
Skattekostnad		117 458	180 146
Årsresultat		404 175	599 452
Overføringer og disponeringar			
Ordinært utbytte		0	500 000
Tilleggsutbytte		0	487 000
Avgjevne konsernbidrag		0	53 169
Udekt tap		251 740	-251 740
Annen egenkapital		152 435	-188 977
Sum overføringer og disponeringar		404 175	599 452



Organisasjonsnr: 988 210 102
KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle egedelar		0	0
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	97 855	130 559
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	24 684	60 662
Sum varige driftsmiddel		122 539	191 221
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringar i datterselskap	4	0	0
Investeringar i anna føretak i same konsern	4	0	0
Lån til føretak i same konsern	4	0	0
Investeringar i tilknytt selskap	4	0	0
Lån til tilknytt selskap og felles kontrollert verksemd	4	0	0
Andre langsiktige fordringer	5	0	0
Sum finansielle anleggsmiddel		0	0
Sum anleggsmiddel		122 539	191 221
Omløpsmiddel			
Varer			
Varer		121 085	101 740
Sum varer		121 085	101 740
Krav			
Kundefordringer		47 908	28 140
Andre kortsiktige fordringer	5	316 384	297 111
Konsernkrav	4	451 767	734 413



Sum krav		816 059	1 059 664
Investeringar			
Aksjar og partar i føretak i same konsern	4	0	0
Sum investeringar		0	0
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		602 289	456 985
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		602 289	456 985
Sum omløpsmiddel		1 539 433	1 618 389
SUM EIGEDELAR		1 661 973	1 809 610
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Sum innskoten eigenkapital		100 000	100 000
Opptent eigenkapital			
Annen egenkapital	7	639 435	487 000
Udekt tap	7	0	251 740
Sum opptent eigenkapital		639 435	235 260
Sum eigenkapital		739 435	335 260
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsplikter	8	0	0
Sum avsetjingar for plikter		0	0
Anna langsiktig gjeld			
Konvertible lån	8	0	0
Obligasjonslån	8	0	0
Gjeld til kredittinstitusjonar	8	89 183	113 225
Langsiktig konserngjeld	4, 8	0	0
Ansvarleg lånekapital	8	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	8	0	0
Sum anna langsiktig gjeld		89 183	113 225
Sum langsiktig gjeld		89 183	113 225
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		185 244	131 193
Betalbar skatt		117 458	165 149
Skyldige offentlige avgifter		234 245	218 574
Utbytte	4	0	500 000
Kortsiktig konserngjeld	4	0	68 166
Annen kortsiktig gjeld		296 408	278 043



Sum kortsiktig gjeld	833 355	1 361 125
Sum gjeld	922 537	1 474 350
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD	1 661 973	1 809 610



Organisasjonsnr: 988 210 102
KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Rekneskapsprinsipp

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt 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 driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Tal på årsverk i rekneskapsåret

3.50

Note

2



Spesifisering av resultatregneskapen

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1608417.00	1755945.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	233151.00	245370.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	54937.00	25810.00
<u>Andre ytingar</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	45547.00	46375.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1942051.00	2073499.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmiddel og immaterielle egedelar

<u>Anskaffingskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmiddel</u>	<u>Immaterielle eged.</u>
	794588.00	154314.00
<u>Anskaffingskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmiddel</u>	<u>Immaterielle eged.</u>
	794588.00	154314.00
<u>Samla av-/nedskriv.</u>	<u>Varige driftsmiddel</u>	<u>Immaterielle eged.</u>
	672049.00	154314.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmiddel</u>	<u>Immaterielle eged.</u>
	122539.00	0.00
<u>Årets av-/nedskriv.</u>	<u>Varige driftsmiddel</u>	<u>Immaterielle eged.</u>
	68682.00	0.00
<u>Økonomisk levetid</u>		<u>Immaterielle eged.</u>
		5
<u>Avskrivingsplan</u>		<u>Immaterielle egedelar</u>
		Lineær

Anskaffingskost - balanseførte lånekostnader, eigentilvirka anleggsmiddel

Goodwill spesifisert for kvar enkelt verksemdkjøp



Avskrivingsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunning

Meir om varige driftsmiddel/immaterielle egedelar

Note

4

Konsern, tilknytt selskap m.v.

Investering som rekneskapsførast etter eigenkapitalmetoden

Konsernrekneskap

Verksemnda er med i konsolideringa til morselskapets konsernrekneskap: Nei

Morselskapet sitt namn

Forretningskontor for morselskapet

Dotterselskap er ikkje tatt med i konsolideringa: Nei

Grunn til at dotterselskap ikkje er tatt med i konsolideringa

Konsern, tilknytt selskap m.v. - krav og gjeld

Krav

<u>Samla beløp - føretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	451767.00	734413.00

<u>Samla beløp - tilknytt selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samla beløp - føretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samla beløp - føretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	568166.00

<u>Samla beløp - felles kontrollert verksemd</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

Samla pliktar til fordel for føretak i samme konsern

<u>Pantstillingar</u>	<u>Beløp</u>
-----------------------	--------------

<u>Garantiar</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

Meir om tilknytt selskap/dotterselskap

Kaffebaren Ulsteinvik er datterselskap av Taliw Invest AS, som eig 100% av aksjene

Note



Krav

Krav som forfell seinare enn ett år etter rekneskapsåret sin slutt

Meir om krav

Note

Verkeleg verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrument

Meir om finansielle instrument

Meir om finansielle derivat

<u>Behaldning av eigne aksjar</u>	<u>Tal på aksjar</u>	<u>Pålydande</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
-----------------------------------	----------------------	------------------	-------------------------

Note

8

Gjeld

Gjeld som forfell til betaling meir enn fem år etter rekneskapsåret sin slutt

Gjeld som er sikra ved pant eller liknande sikkerheit i eigedelar
89183.00

Balanseført verdi av dei pantsatte eigedelar
84583.00

Summen av garantiplikter som ikkje er rekneskapsført

Garantiplikter som er sikra ved pant

Meir om gjeld

Note

5

Lån og sikkerheitsstilling til medlem
Er det gitt lån eller sikkerheitsstilling til leiande personar: Nei

Opplysingar om:

Medlem av:

Meir om lån og sikkerheitsstilling



Årsregnskap for
KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS
988210102
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS
988 210 102

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 205 953	5 645 459
Annen driftsinntekt		73 630	138 275
Sum driftsinntekter		5 279 582	5 783 734
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 509 257	-1 804 333
Lønnskostnad	1, 2	-1 942 051	-2 073 499
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-68 682	-70 555
Annen driftskostnad		-1 244 955	-1 074 311
Sum driftskostnader		-4 764 945	-5 022 699
Driftsresultat		514 637	761 035
Finansinntekter			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		17 376	28 246
Annen renteinntekt		35	140
Sum finansinntekter		17 411	28 386
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-10 242	-9 513
Annen finanskostnad		-173	-310
Sum finanskostnader		-10 415	-9 823
Netto finans		6 996	18 563
Resultat før skattekostnad		521 633	779 598
Skattekostnad		-117 458	-180 146
Årsresultat		404 175	599 452
Overføringer			
Ordinært utbytte		0	500 000
Tilleggsutbytte		0	487 000
Avgitt konsernbidrag		0	53 169
Annen egenkapital		152 435	-188 977
Udekket tap		251 740	-251 740
Sum overføringer		404 175	599 452



KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS
988 210 102

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	97 855	130 559
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	24 684	60 662
Sum varige driftsmidler		122 539	191 221
Sum anleggsmidler		122 539	191 221
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		121 085	101 740
Sum varer		121 085	101 740
Fordringer			
Kundefordringer		47 908	28 140
Kortsiktige konsernfordringer	4	451 767	734 413
Andre kortsiktige fordringer	5	316 384	297 111
Sum fordringer		816 059	1 059 664
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		602 289	456 985
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		602 289	456 985
Sum omløpsmidler		1 539 433	1 618 389
SUM EIENDELER		1 661 973	1 809 610



KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS
988 210 102

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	639 435	487 000
Udekket tap	7	0	-251 740
Sum opptjent egenkapital		639 435	235 260
Sum egenkapital		739 435	335 260
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	89 183	113 225
Sum annen langsiktig gjeld		89 183	113 225
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		185 244	131 193
Betalbar skatt		117 458	165 149
Skyldige offentlige avgifter		234 245	218 574
Utbytte	4	0	500 000
Kortsiktig konserngjeld	4	0	68 166
Annen kortsiktig gjeld		296 408	278 043
Sum kortsiktig gjeld		833 355	1 361 125
Sum gjeld		922 537	1 474 350
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 661 973	1 809 610

Ulstein, 13.06.2024

Lidar Wingsternes
styrets leder

Tarjei Wingsternes
styremedlem / daglig leder



KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS
988 210 102

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt 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 driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS
988 210 102

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 3,5

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 608 417	1 755 945
Arbeidsgiveravgift	233 151	245 370
Pensjonskostnader	54 937	25 810
Andre relaterte ytelser	45 547	46 375
Sum	1 942 051	2 073 499

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.	794 588	154 314
Tilgang i året	0	0
Avgang i året	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	794 588	154 314
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-672 049	-154 314
Balanseført verdi per 31.12.	122 539	0
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	68 682	0
Økonomisk levetid immaterielle eiendeler		5
Avskrivningsplan immaterielle eiendeler		Lineær

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	451 767	734 413

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	0	568 166

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Kaffebaren Ulsteinvik er datterselskap av Taliw Invest AS, som eig 100% av aksjene

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS
988 210 102

Note 6 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	1 000	100	100 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
TALIW INVEST AS	1 000	100,00	Ordinære

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	487 000	-251 740	335 260
Årsresultat	0	152 435	251 740	404 175
Egenkapital 31.12.2023	100 000	639 435	0	739 435

Note 8 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	89 183
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	84 583
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0