



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 413 611
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFE AK AS
Forretningsadresse: c/o Anne Karine Øvrebø
Elvesletta 16
3919 PORSGRUNN

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: Signe Hege Håkonsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2022

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, 13.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	5	2 092 729	1 958 345
Sum inntekter		2 092 729	1 958 345
Kostnader			
Varekostnad		11 985	
Lønnskostnad	4	2 054 430	1 999 057
Annen driftskostnad	4	70 567	60 614
Sum kostnader		2 136 982	2 059 671
Driftsresultat		-44 253	-101 326
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2	33
Sum finansinntekter		2	33
Annen finanskostnad		869	153
Sum finanskostnader		869	153
Netto finans		-867	-120
Ordinært resultat før skattekostnad		-45 120	-101 446
Ordinært resultat etter skattekostnad		-45 120	-101 446
Årsresultat		-45 120	-101 446
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	-45 120	-101 446
Sum overføringer og disponeringer		-45 120	-101 446



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2	284 987	208 063
Sum fordringer		284 987	208 063
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	3	201 005	139 217
Sum omløpsmidler		485 992	347 280
SUM EIENDELER		485 992	347 280
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-146 566	-101 446
Sum opptjent egenkapital		-146 566	-101 446
Sum egenkapital		-126 566	-81 446
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 502	11 813
Skyldige offentlige avgifter	3	209 003	152 565
Annen kortsiktig gjeld	8	382 053	264 348
Sum kortsiktig gjeld		612 558	428 726
Sum gjeld		612 558	428 726
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		485 992	347 280



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 563676

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 413 611
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFE AK AS
Forretningsadresse: c/o Anne Karine Øvrebø
Elvesletta 16
3919 FORSGRUNN

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: Signe Hege Håkonsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2022

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, 30.06.2022

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: 924 413 611
CAFE AK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	5	2 092 729	1 958 345
Sum inntekter		2 092 729	1 958 345
Kostnader			
Varekostnad		11 985	
Lønnskostnad	4	2 054 430	1 999 057
Annen driftskostnad	4	70 567	60 614
Sum kostnader		2 136 982	2 059 671
Driftsresultat		-44 253	-101 326
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2	33
Sum finansinntekter		2	33
Annen finanskostnad		869	153
Sum finanskostnader		869	153
Netto finans		-867	-120
Ordinært resultat før skattekostnad		-45 120	-101 446
Ordinært resultat etter skattekostnad		-45 120	-101 446
Årsresultat		-45 120	-101 446
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	-45 120	-101 446
Sum overføringer og disponeringer		-45 120	-101 446



Organisasjonsnr: 924 413 611
CAFE AK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2	284 987	208 063
Sum fordringer		284 987	208 063
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	3	201 005	139 217
Sum omløpsmidler		485 992	347 280
SUM EIENDELER		485 992	347 280
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-146 566	-101 446
Sum opptjent egenkapital		-146 566	-101 446
Sum egenkapital		-126 566	-81 446
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 502	11 813
Skyldige offentlige avgifter	3	209 003	152 565
Annen kortsiktig gjeld	8	382 053	264 348
Sum kortsiktig gjeld		612 558	428 726
Sum gjeld		612 558	428 726



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

485 992

347 280



Organisasjonsnr: 924 413 611
CAFE AK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
9

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30.00	1000.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Anne Karine Øvrebø	30.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30.00	100.00%	

Note
4

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1770724.00	1721369.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	253876.00	234699.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	39170.00	40773.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-9340.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2054430.00	1996841.00

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:



Cafe Ak AS

Org.nr: 924 413 611

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk.

Eventuell endring av regnskapsprinsipp er innarbeidet i regnskapet etter regnskapslovens krav til små foretak.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og eventuelle tap. Eventuelle fordringer med forfall lenger enn et år er vist som anleggsmidler.

Driftsinntekter 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.

Note 2 - Kundefordringer

Vurdert til pålydende

	2021	2020
Kundefordringer	284 987	208 063

Note 3 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk for 6t utgjør kr 51.659. Disse er plassert på egen skattetrekkkonto ved lønnsutbetaling, innen 10 i neste måned.

Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	1 770 724	1 721 369
Arbeidsgiveravgift	253 876	234 699
Pensjonskostnader	39 170	40 773
Andre ytelser	-9 340	0
Sum	<u>2 054 430</u>	<u>1 996 841</u>



Cafe Ak AS

Org.nr: 924 413 611

Noter til regnskapet for 2021

Ytelser til ledende personer

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 5 - Særlige forhold i regnskapsåret

Det har vært stort omsetningsfall i forbindelse med lockdown vedrørende Covid-19. Selskapet har i regnskapsåret gjennomført tiltak for å holde kostnadsnivået nede.

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	-101 445	-81 445
Årsresultat	0	-45 120	-45 120
Egenkapital 31.12.2021	30 000	-146 565	-126 565

Aksjekapitalen er tapt, men aksjonær har lånt inn penger for at forutsetning for forsvarlig drift er tilstede.

Note 7 - Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag: 2021

Ordinært resultat før skattekostnad	-45 120
Permanente forskjeller	2 816
Årets skattegrunnlag	-42 304

Oversikt over midlertidige forskjeller 2021

Akkumulert fremførbart underskudd	-139 994
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-139 994
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-139 994
Sum	0



Cafe Ak AS

Org.nr: 924 413 611

Noter til regnskapet for 2021

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

	2021	2020
Påløpt arbeidsgiveravgift	22 820	15 264
Mellomregning ansatte	141 899	100 811
Avsatt til påløpne feriepenger	161 841	108 254
Gjeld til ansatte og personlig eiere	55 492	40 018
Sum	<u>382 052</u>	<u>264 347</u>

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30	1 000	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Anne Karine Øvrebø, Styrets leder	30	100 %	100 %