



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Lidar Wingsternes
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, 12.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 571 510	4 776 750
Annen driftsinntekt		289 679	103 746
Sum inntekter		5 861 190	4 880 496
Kostnader			
Varekostnad		1 853 960	1 696 219
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 993 504	1 861 836
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	50 933	53 283
Annen driftskostnad	4	1 216 737	1 176 145
Sum kostnader		5 115 133	4 787 483
Driftsresultat		746 056	93 013
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt frå føretak i same konsern		6 167	
Anna renteinntekt			56
Sum finansinntekter		6 167	56
Annan rentekostnad		5 524	83
Sum finanskostnader		5 524	83
Netto finans		643	-27
Ordinært resultat før skattekostnad		746 699	92 986
Skattekostnad på ordinært resultat	14	157 472	18 440
Ordinært resultat etter skattekostnad		589 227	74 546
Årsresultat		589 227	74 546
Overføringar og disponeringar			
Konsernbidrag		182 320	
Annen egenkapital		406 907	74 546
Sum overføringar og disponeringar		589 227	74 546



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Varige driftsmiddel			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	204 282	110 215
Sum varige driftsmiddel		204 282	110 215
Sum anleggsmiddel		204 282	110 215
Omløpsmiddel			
Varer			
Varer		81 566	153 813
Sum varer		81 566	153 813
Krav			
Kundefordringer	7	13 858	55 109
Andre fordringer	8	383 691	161 065
Konsernkrav	9	706 167	
Sum krav		1 103 716	216 174
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	386 184	479 445
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		386 184	479 445
Sum omløpsmiddel		1 571 466	849 432
SUM EIGEDELAR		1 775 748	959 647
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	11, 12	100 000	100 000
Sum innskoten eigenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptent egenkapital			
Annen egenkapital	12	675 977	269 070
Sum opptent egenkapital		675 977	269 070
Sum egenkapital	12	775 977	369 070
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	13	134 790	
Sum anna langsiktig gjeld		134 790	
Sum langsiktig gjeld		134 790	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		54 786	145 565
Betalbar skatt	14	151 177	18 440
Skyldige offentlige avgifter		210 084	208 308
Kortsiktig konserngjeld		188 615	
Annen kortsiktig gjeld		260 319	218 264
Sum kortsiktig gjeld		864 981	590 577
Sum gjeld		999 771	590 577
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		1 775 748	959 647



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 349332

Enheten

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

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: Lidar Wingsternes
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
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, 28.05.2022

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: 988 210 102
KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 571 510	4 776 750
Annen driftsinntekt		289 679	103 746
Sum inntekter		5 861 190	4 880 496
Kostnader			
Varekostnad		1 853 960	1 696 219
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 993 504	1 861 836
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	50 933	53 283
Annen driftskostnad	4	1 216 737	1 176 145
Sum kostnader		5 115 133	4 787 483
Driftsresultat		746 056	93 013
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt frå føretak i same konsern		6 167	
Anna renteinntekt			56
Sum finansinntekter		6 167	56
Annan rentekostnad		5 524	83
Sum finanskostnader		5 524	83
Netto finans		643	-27
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		746 699	92 986
Skattekostnad på ordinært resultat	14	157 472	18 440
Ordinært resultat etter skattekostnad		589 227	74 546
Årsresultat		589 227	74 546
Overføringer og disponeringar			
Konsernbidrag		182 320	
Annen egenkapital		406 907	74 546
Sum overføringer og disponeringar		589 227	74 546



Organisasjonsnr: 988 210 102
KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIGEDELAR

Anleggsmiddel

Immaterielle egedelar

Varige driftsmiddel

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

6

204 282

110 215

Sum varige driftsmiddel

204 282

110 215

Sum anleggsmiddel

204 282

110 215

Omløpsmiddel

Varer

Varer

81 566

153 813

Sum varer

81 566

153 813

Krav

Kundefordringer

7

13 858

55 109

Andre fordringer

8

383 691

161 065

Konsernkrav

9

706 167

Sum krav

1 103 716

216 174

Bankinnskott, kontantar og liknande

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

10

386 184

479 445

Sum bankinnskott,

kontantar og liknande

386 184

479 445

Sum omløpsmiddel

1 571 466

849 432

SUM EIGEDELAR

1 775 748

959 647

BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD

Eigenkapital

Innskoten eigenkapital

Aksjekapital (1 000

aksjer à kr 100,00)

11, 12

100 000

100 000

Sum innskoten eigenkapital

100 000

100 000

Opptent eigenkapital

Annen egenkapital

12

675 977

269 070

Sum opptent eigenkapital

675 977

269 070

Sum eigenkapital

12

775 977

369 070



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjonar	13	134 790	
Sum anna langsiktig gjeld		134 790	
Sum langsiktig gjeld		134 790	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		54 786	145 565
Betalbar skatt	14	151 177	18 440
Skyldige offentlige avgifter		210 084	208 308
Kortsiktig konserngjeld		188 615	
Annen kortsiktig gjeld		260 319	218 264
Sum kortsiktig gjeld		864 981	590 577
Sum gjeld		999 771	590 577
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		1 775 748	959 647



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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. 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 variabel tilvirkningskost. 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. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

2

Tal på årsverk i rekneskapsåret

4.60

Note

1

Spesifisering av resultatrekneskapen



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1688785.00	1579509.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	243863.00	225084.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28778.00	28032.00
<u>Andre ytingar</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	32078.00	29210.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1993504.00	1861835.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmiddel Immaterielle eigned.

Note

9

Konsern, tilknytt selskap m.v.

Investering som rekneskapsførast etter eigenkapitalmetoden

Konsernrekneskap

Morselskapet sitt namn

Forretningskontor for morselskapet

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>
	706167.00	
<u>Samla beløp - tilknytt selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



Noter 2021 KAFFEBAREN ULSTEINVIK AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

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 variabel tilvirkningskost. 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.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 688 785	1 579 509
Arbeidsgiveravgift	243 863	225 084
Pensjonskostnader	28 778	28 032
Andre ytelser	32 078	29 210
Sum	1 993 504	1 861 835

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 4,6 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	-63 202	-28 088	-35 114
Omløpsmidler	-3 894	-3 894	0
Netto forskjeller	-67 096	-31 982	-35 114
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	67 096	31 982	35 114
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 7 036

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløse inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	682 094
Tilgang i året	145 000
Avgang i året	-90 000
Anskaffelseskost 31.12.2021	737 094
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	-571 879
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	-532 812
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	204 282
Årets avskrivninger	-50 933
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %



Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	17 752	59 003
Avsatt til dekning av usikre fordringer	-3 894	-3 894
Netto oppførte kundefordringer	13 858	55 109

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 9 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2021	2020
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	706 167	0
Kortsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	188 615	0

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 50 860. Skyldig skattetrekk er kr 45 331.

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
TALIW INVEST AS	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	269 070	369 070
Årets resultat		589 227	589 227
Konsernbidrag		-182 320	-182 320
Egenkapital 31.12.2021	100 000	675 977	775 977

Note 13 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	134 790
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	142 583



Note 14 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	746 699	92 986
+/- Permanente forskjeller	4 198	2 593
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	-35 114	3 452
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		-15 214
Årets skattegrunnlag	715 783	83 816
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	157 472	18 440
Sum	157 472	18 440
Skattekostnad i resultatregnskapet	157 472	18 440
Betalbar skatt i skattekostnad	157 472	18 440
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	-6 295	
Betalbar skatt i balansen	151 177	18 440