



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 817 041 892
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFÉ VAALA AS
Forretningsadresse: Hanstadgata 5
2630 RINGEBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 13.04.2016 - 31.12.2016

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: Nina Kleven Trelvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 29.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		646 838	
Sum inntekter		646 838	
Kostnader			
Varekostnad		200 906	
Lønnskostnad	1, 2	231 574	
Annen driftskostnad		175 542	
Sum kostnader		608 022	
Driftsresultat		38 816	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		63	
Sum finansinntekter		63	
Annen rentekostnad		2	
Sum finanskostnader		2	
Netto finans		60	
Ordinært resultat før skattekostnad		38 876	0
Skattekostnad på ordinært resultat		9 719	
Ordinært resultat etter skattekostnad		29 157	0
Årsresultat		29 157	0
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		29 157	
Sum overføringer og disponeringer		29 157	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4	41 356	
Sum varer		41 356	
Fordringer			
Kundefordringer	5	7 350	
Andre fordringer		5 279	
Sum fordringer		12 629	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	115 168	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		115 168	
Sum omløpsmidler		169 153	0
SUM EIENDELER		169 153	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 aksjer à kr 17 000,00)	7, 8, 9	34 000	
Sum innskutt egenkapital		34 000	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	29 157	
Sum opptjent egenkapital		29 157	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum egenkapital	9	63 157	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 473	
Betalbar skatt		9 719	
Skyldige offentlige avgifter		47 528	
Annen kortsiktig gjeld		27 276	
Sum kortsiktig gjeld		105 996	
Sum gjeld		105 996	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		169 153	0



Årsregnskap for 2016

**KAFÉ VAALA AS
2630 RINGEBU**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning

Utarbeidet av:
Vekstra Regnskap Gudbrandsdal
Stasjonsveien 1
2634 FÅVANG
Org.nr. 967673374

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2016
KAFÉ VAALA AS

	Note	2016	2015
Salgsinntekt		646 838	0
Sum driftsinntekter		646 838	0
Varekostnad		(200 906)	0
Lønnskostnad	1, 2	(231 574)	0
Annen driftskostnad		(175 542)	0
Sum driftskostnader		(608 022)	0
Driftsresultat		38 816	0
Annen renteinntekt		63	0
Sum finansinntekter		63	0
Annen rentekostnad		(2)	0
Sum finanskostnader		(2)	0
Netto finans		60	0
Ordinært resultat før skattekostnad		38 876	0
Skattekostnad på ordinært resultat		(9 719)	0
Ordinært resultat		29 157	0
Årsresultat		29 157	0
Overføringer			
Annen egenkapital		29 157	0
Sum		29 157	0



Balanse pr. 31. desember 2016
KAFÉ VAALA AS

	Note	2016	2015
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Varer	4	41 356	0
Sum varer		41 356	0
Fordringer			
Kundefordringer	5	7 350	0
Andre fordringer		5 279	0
Sum fordringer		12 629	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	115 168	0
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		115 168	0
Sum omløpsmidler		169 153	0
Sum eiendeler		169 153	0



Balanse pr. 31. desember 2016
KAFÉ VAALA AS

	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 aksjer à kr 17 000,00)	7, 8, 9	34 000	0
Sum innskutt egenkapital		34 000	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	29 157	0
Sum opptjent egenkapital		29 157	0
Sum egenkapital	9	63 157	0
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 473	0
Betalbar skatt		9 719	0
Skyldige offentlige avgifter		47 528	0
Annen kortsiktig gjeld		27 276	0
Sum kortsiktig gjeld		105 996	0
Sum gjeld		105 996	0
Sum egenkapital og gjeld		169 153	0

Ringebu 09.05.17

Nina Kleven Trelvik
Styrets leder / Daglig leder

Ola Nordlien
Styremedlem



Noter 2016

KAFÉ VAALA AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet ble stiftet 13.04.2016 og regnskapet gjelder derfor perioden fra stiftelsen til 31.12.2016.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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.



Note 1 - Lønnskostnader, ytelse til ledende personer

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	209 380	
Arbeidsgiveravgift	22 194	
Sum	231 574	

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Lønn til daglig leder er utbetalt med kr 99.000,-.
Godtgjørelse til styret er kr 0,-.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon fra og med 2017 og har også etablert en slik ordning i 2017.

Note 3 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	38 876	
Årets skattegrunnlag	38 876	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	9 719	
Sum	9 719	
Skattekostnad i resultatregnskapet	9 719	0
Betalbar skatt i skattekostnad	9 719	
Betalbar skatt i balansen	9 719	0

Note 4 - Varer

Varelageret er vurdert til anskaffelseskost.

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende.

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 23 637. Skyldig skattetrekk er kr 12 101.

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 2 aksjer, pålydende kr 17 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 34 000.

Foretaket har én aksjeklasse.



Note 8 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Ola Nordlien (styremedlem)	1	50,00%
Nina Kleven Trelvik (styreleder og daglig leder)	1	50,00%
Sum	2	100,00%

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Økning AK/overkurs	34 000		34 000
Årets resultat		29 157	29 157
Egenkapital 31.12.2016	34 000	29 157	63 157



KAFÉ VAALA AS

(org nr 817 041 892)

STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2016

Virksomhetens art og beliggenhet

Kafé Vaala AS driver med kafé og cateringvirksomhet. Virksomheten drives fra Ringebu. Selskapet ble stiftet 16.04.2016 og startet opp med salg juni.

Utvikling i resultat og stilling

	2016
Driftsinntekter	646 838
Driftsresultat	38 816
Årsresultat	29 157
	31.12.2016
Balansesum	169 153
Egenkapital	63 157
Egenkapitalprosent	37,3 %

Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets slutt som har vesentlig betydning for regnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt. Likviditeten er tilfredsstillende.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer. Det har ikke vært skader eller ulykker.

Likestilling mellom kjønnene

Av totalt antall ansatte er 1 mann og 1 kvinne på heltid. Styret består av en mann og en kvinne.

Ytre miljø

Styret mener at selskapets virksomhet ikke forurenser det ytre miljø i vesentlig grad.

Ringebu den 09.05.17

Nina Kleven Trelvik
Styrets leder og daglig leder

Ola Nordlien
Styremedlem