



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 912 262 456  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LILLE KAFE AS  
Forretningsadresse: Storgata 13  
2815 GJØVIK

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: Fanny A. O. Dahlby  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.02.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 07.06.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 766 418	2 850 722
Annen driftsinntekt		519 439	994 649
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 285 857</b>	<b>3 845 372</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-20 366	-12 747
Varekostnad		1 837 373	2 234 003
Lønnskostnad	2	721 534	948 145
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	5 580	12 450
Annen driftskostnad		531 646	575 559
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 075 767</b>	<b>3 757 411</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>210 090</b>	<b>87 961</b>
Annen rentekostnad		585	2 045
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>585</b>	<b>2 045</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-585</b>	<b>-2 045</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>209 506</b>	<b>85 916</b>
Skattekostnad på resultat	4	46 399	20 358
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>163 107</b>	<b>65 558</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>163 107</b>	<b>65 558</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>163 106</b>	<b>65 558</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>163 106</b>	<b>65 558</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	5	163 107	65 558
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>163 107</b>	<b>65 558</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	129 073	175 472
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>129 073</b>	<b>175 472</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	17 676	23 256
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>17 676</b>	<b>23 256</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>146 749</b>	<b>198 728</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>88 169</b>	<b>65 280</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		27 418	2 616
Andre kortsiktige fordringer		17 819	8 941
<b>Sum fordringer</b>		<b>45 237</b>	<b>11 557</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	230 723	335 023
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>230 723</b>	<b>335 023</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>364 129</b>	<b>411 860</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>510 878</b>	<b>610 588</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	5, 8	733 327	896 433
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-733 327</b>	<b>-896 433</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>-633 327</b>	<b>-796 433</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		23 723	199 787
Skyldig offentlige avgifter	6	75 178	79 617
Annen kortsiktig gjeld		1 045 304	1 127 618
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 144 205</b>	<b>1 407 021</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 144 205</b>	<b>1 407 021</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>510 878</b>	<b>610 588</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 342844

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 912 262 456  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LILLE KAFE AS  
Forretningsadresse: Storgata 13  
2815 GJØVIK

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: Fanny A. O. Dahlby  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.02.2023

#### 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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 01.04.2023

---

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: 912 262 456  
LILLE KAFE AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 766 418	2 850 722
Annen driftsinntekt		519 439	994 649
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 285 857</b>	<b>3 845 372</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-20 366	-12 747
Varekostnad		1 837 373	2 234 003
Lønnskostnad	2	721 534	948 145
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	5 580	12 450
Annen driftskostnad		531 646	575 559
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 075 767</b>	<b>3 757 411</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>210 090</b>	<b>87 961</b>
Annen rentekostnad		585	2 045
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>585</b>	<b>2 045</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-585</b>	<b>-2 045</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>209 506</b>	<b>85 916</b>
Skattekostnad på resultat	4	46 399	20 358
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>163 107</b>	<b>65 558</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>163 107</b>	<b>65 558</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>163 106</b>	<b>65 558</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>163 106</b>	<b>65 558</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	5	163 107	65 558
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>163 107</b>	<b>65 558</b>



Organisasjonsnr: 912 262 456  
LILLE KAFE AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	129 073	175 472
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>129 073</b>	<b>175 472</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	3	17 676	23 256
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>17 676</b>	<b>23 256</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>146 749</b>	<b>198 728</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>88 169</b>	<b>65 280</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			
		27 418	2 616
Andre kortsiktige fordringer			
		17 819	8 941
<b>Sum fordringer</b>		<b>45 237</b>	<b>11 557</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	6	230 723	335 023
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>230 723</b>	<b>335 023</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>364 129</b>	<b>411 860</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>510 878</b>	<b>610 588</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap			
	5, 8	733 327	896 433
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-733 327</b>	<b>-896 433</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>-633 327</b>	<b>-796 433</b>



<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	23 723	199 787
Skyldig offentlige avgifter 6	75 178	79 617
Annen kortsiktig gjeld	1 045 304	1 127 618
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 144 205</b>	<b>1 407 021</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>1 144 205</b>	<b>1 407 021</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>510 878</b>	<b>610 588</b>



Organisasjonsnr: 912 262 456  
LILLE KAFE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
3.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



# Årsregnskap

for regnskapsåret 2022



## Lille Kafe AS

Organisasjonsnummer 912 262 456

frisikt  
ØKONOMI & RÅDGIVNING



## Resultatregnskap

### Lille Kafe AS

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Salgsinntekt		2 766 418	2 850 722
Annen driftsinntekt		519 439	994 649
Sum driftsinntekter		<u>3 285 857</u>	<u>3 845 372</u>
Varekostnad		1 837 373	2 234 003
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-20 366	-12 747
Lønnskostnad	2	721 534	948 145
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	5 580	12 450
Annen driftskostnad		531 646	575 559
Sum driftskostnader		<u>3 075 767</u>	<u>3 757 411</u>
Driftsresultat		<u>210 090</u>	<u>87 961</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		585	2 045
Resultat av finansposter		<u>-585</u>	<u>-2 045</u>
Resultat før skattekostnad		209 506	85 916
Skattekostnad på resultat	4	46 399	20 358
Resultat		<u>163 107</u>	<u>65 558</u>
Årsresultat		<u>163 107</u>	<u>65 558</u>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap	5	-163 107	-65 558
Sum overføringer		<u>163 107</u>	<u>65 558</u>



## Balanse

Lille Kafe AS

Eiendeler	Note	2022	2021
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	129 073	175 472
Sum immaterielle eiendeler		<u>129 073</u>	<u>175 472</u>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	17 676	23 256
Sum varige driftsmidler		<u>17 676</u>	<u>23 256</u>
Sum anleggsmidler		<u>146 749</u>	<u>198 728</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning		88 169	65 280
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		27 418	2 616
Andre kortsiktige fordringer		17 819	8 941
Sum fordringer		<u>45 237</u>	<u>11 557</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	230 723	335 023
Sum omløpsmidler		<u>364 129</u>	<u>411 860</u>
Sum eiendeler		<u>510 878</u>	<u>610 588</u>



## Balanse

### Lille Kafe AS

<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u><b>100 000</b></u>	<u><b>100 000</b></u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	5, 8	<u>-733 327</u>	<u>-896 433</u>
Sum opptjent egenkapital		<u><b>-733 327</b></u>	<u><b>-896 433</b></u>
Sum egenkapital	5	<u><b>-633 327</b></u>	<u><b>-796 433</b></u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		23 723	199 787
Skyldig offentlige avgifter	6	75 178	79 617
Annen kortsiktig gjeld		<u>1 045 304</u>	<u>1 127 618</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u><b>1 144 205</b></u>	<u><b>1 407 021</b></u>
Sum gjeld		<u><b>1 144 205</b></u>	<u><b>1 407 021</b></u>
Sum egenkapital og gjeld		<u><b>510 878</b></u>	<u><b>610 588</b></u>

Gjøvik, 06.02.2023  
Styret i Lille Kafe AS

Fanny Andriana Oetami Dahlby  
styreleder/daglig leder

Zulnare Kuresh Parhad  
styremedlem



## Noter

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og regnskapsskikk for små foretak.

#### 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.

#### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

#### Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

#### 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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



## Noter

### Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Lønninger	608 505	812 140
Arbeidsgiveravgift	90 588	117 372
Pensjonskostnader / OTP	11 182	0
Andre ytelser	<u>11 259</u>	<u>18 632</u>
<b>Sum</b>	<b>721 534</b>	<b>948 145</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 3

### Pensjonsforpliktelser

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

### Revisor

Selskapet har valgt at årsregnskapet ikke skal revideres.

### Note 3 Anleggsmidler

	<b>Driftsløsøre, inventar ol.</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	321 866	321 866
= <b>Anskaffelseskost 31.12.22</b>	<b>321 866</b>	<b>321 866</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	304 189	304 189
= <b>Bokført verdi 31.12.22</b>	<b>17 676</b>	<b>17 676</b>
Årets ordinære avskrivninger	5 580	5 580



## Noter

### Note 4 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	46 399	20 358
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>46 399</b>	<b>20 358</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	209 506	85 916
Permanente forskjeller	1 403	6 618
Endring i midlertidige forskjeller	-52 983	1 082
Anvendelse av fremførbart underskudd	-157 925	-93 616
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-50 700	-62 214	-11 514
Fordringer	-3 431	-44 900	-41 469
<b>Sum</b>	<b>-54 131</b>	<b>-107 114</b>	<b>-52 983</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-532 562	-690 488	-157 925
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-586 693</b>	<b>-797 602</b>	<b>-210 909</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-129 073</b>	<b>-175 472</b>	<b>-46 400</b>

### Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01	100 000	0	-896 433	-796 433
Årets resultat		0	163 107	163 107
Egenkapital 31.12	100 000	0	-733 327	-633 327



## Noter

### Note 6 Bundne midler

Bundne skattetrekksmidler utgjør kr 15 179,-.

### Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Lille Kafe AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
<b>Sum</b>	<b>100</b>		<b>100 000</b>

### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Fanny A. O. Dahlby	50	50,0	50,0
Patkulla Parhad	25	25,0	25,0
Zulnare Kuresh	25	25,0	25,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>100</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

### Note 8 Fortsatt drift

Styret er oppmerksomme på at styrets handlingsplikt har trådd i kraft på grunn av situasjonen i egenkapitalen. Årets resultat viser imidlertid at selskapets drift kan generere overskudd. Styret arbeider kontinuerlig med å holde kostnadene nede og påpeker at største kreditor er gjelden til aksjonærene. Årsregnskapet for 2022 er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.