



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 155 713
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFE LILLE MARTINE AS
Forretningsadresse: Flakstadveien 457
8380 RAMBERG

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: Marit K.R. Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 12.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 098 897	1 317 708
Annen driftsinntekt			440 000
Sum inntekter		2 098 897	1 757 708
Kostnader			
Varekostnad		688 765	509 725
Lønnskostnad	1	1 098 179	941 484
Avskrivning på varige driftsmidler	2	121 626	73 682
Annen driftskostnad		629 956	416 357
Sum kostnader		2 538 526	1 941 248
Driftsresultat		-439 628	-183 539
Annen rentekostnad		70 418	26 211
Sum finanskostnader		70 418	26 211
Netto finans		-70 418	-26 211
Ordinært resultat før skattekostnad		-510 047	-209 750
Ordinært resultat etter skattekostnad		-510 047	-209 750
Årsresultat		-510 047	-209 750
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-510 047	-209 750
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-510 047	-209 750
Sum overføringer og disponeringer		-510 047	-209 750



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,3	1 295 000	663 634
Sum varige driftsmidler		1 295 000	663 634
Sum anleggsmidler		1 295 000	663 634
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	3	113 959	47 292
Sum varer		113 959	47 292
Fordringer			
Kundefordringer		44 252	796
Andre kortsiktige fordringer		101 146	139 720
Sum fordringer		145 398	140 516
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	405 635	338 263
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		405 635	338 263
Sum omløpsmidler		664 992	526 071
SUM EIENDELER		1 959 992	1 189 705
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		650 000	650 000
Annen innskutt egenkapital		-27 670	-27 670
Sum innskutt egenkapital		622 330	622 330



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		968 707	458 660
Sum opptjent egenkapital		-968 707	-458 660
Sum egenkapital		-346 377	163 670
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3,5	1 245 830	366 656
Øvrig langsiktig gjeld	6	608 542	208 542
Sum annen langsiktig gjeld		1 854 372	575 198
Sum langsiktig gjeld		1 854 372	575 198
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		45 702	65 016
Skyldig offentlige avgifter		30 237	45 381
Kortsiktig konserngjeld		57 951	57 951
Annen kortsiktig gjeld		318 107	282 490
Sum kortsiktig gjeld		451 997	450 838
Sum gjeld		2 306 368	1 026 035
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 959 992	1 189 705



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 594829

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 155 713
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFE LILLE MARTINE AS
Forretningsadresse: Flakstadveien 457
8380 RAMBERG

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: Marit K.R. Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 10.07.2023

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: 925 155 713
CAFE LILLE MARTINE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 098 897	1 317 708
Annen driftsinntekt			440 000
Sum inntekter		2 098 897	1 757 708
Kostnader			
Varekostnad		688 765	509 725
Lønnskostnad	1	1 098 179	941 484
Avskrivning på varige driftsmidler	2	121 626	73 682
Annen driftskostnad		629 956	416 357
Sum kostnader		2 538 526	1 941 248
Driftsresultat		-439 628	-183 539
Annen rentekostnad		70 418	26 211
Sum finanskostnader		70 418	26 211
Netto finans		-70 418	-26 211
Ordinært resultat før skattekostnad		-510 047	-209 750
Ordinært resultat etter skattekostnad		-510 047	-209 750
Årsresultat		-510 047	-209 750
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-510 047	-209 750
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-510 047	-209 750
Sum overføringer og disponeringer		-510 047	-209 750



Organisasjonsnr: 925 155 713
CAFE LILLE MARTINE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,3	1 295 000	663 634
Sum varige driftsmidler		1 295 000	663 634
Sum anleggsmidler		1 295 000	663 634
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	3	113 959	47 292
Sum varer		113 959	47 292
Fordringer			
Kundefordringer		44 252	796
Andre kortsiktige fordringer		101 146	139 720
Sum fordringer		145 398	140 516
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	405 635	338 263
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		405 635	338 263
Sum omløpsmidler		664 992	526 071
SUM EIENDELER		1 959 992	1 189 705
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		650 000	650 000
Annen innskutt egenkapital		-27 670	-27 670
Sum innskutt egenkapital		622 330	622 330
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		968 707	458 660
Sum opptjent egenkapital		-968 707	-458 660
Sum egenkapital		-346 377	163 670



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	3,5	1 245 830	366 656
Øvrig langsiktig gjeld	6	608 542	208 542
Sum annen langsiktig gjeld		1 854 372	575 198
Sum langsiktig gjeld		1 854 372	575 198
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		45 702	65 016
Skyldig offentlige avgifter		30 237	45 381
Kortsiktig konserngjeld		57 951	57 951
Annen kortsiktig gjeld		318 107	282 490
Sum kortsiktig gjeld		451 997	450 838
Sum gjeld		2 306 368	1 026 035
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 959 992	1 189 705



Organisasjonsnr: 925 155 713
CAFE LILLE MARTINE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Cafe Lille Martine AS**

Organisasjonsnr. 925155713

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Godkjent regnskapsselskap
Storgata 65
9008 TROMSØ
Organisasjonsnr. 851987142



Cafe Lille Martine AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 098 897	1 317 708
Annen driftsinntekt		0	440 000
Sum driftsinntekter		2 098 897	1 757 708
Driftskostnader			
Varekostnad		688 765	509 725
Lønnskostnad	1	1 098 179	941 484
Avskrivning på varige driftsmidler	2	121 626	73 682
Annen driftskostnad		629 956	416 357
Sum driftskostnader		2 538 526	1 941 248
DRIFTSRESULTAT		-439 628	-183 539
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		70 418	26 211
Sum finanskostnader		70 418	26 211
NETTO FINANSPOSTER		-70 418	-26 211
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-510 047	-209 750
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		-510 047	-209 750
ÅRSRESULTAT		-510 047	-209 750
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		-510 047	-209 750
SUM OVERF. OG DISP.		-510 047	-209 750



Cafe Lille Martine AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,3	1 295 000	663 634
Sum varige driftsmidler		1 295 000	663 634
SUM ANLEGGSMIDLER		1 295 000	663 634
OMLØPSMIDLER			
Varer	3	113 959	47 292
Fordringer			
Kundefordringer		44 252	796
Andre kortsiktige fordringer		101 146	139 720
Sum fordringer		145 398	140 516
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	405 635	338 263
SUM OMLØPSMIDLER		664 992	526 071
SUM EIENDELER		1 959 992	1 189 705



Cafe Lille Martine AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		650 000	650 000
Annen innskutt egenkapital		-27 670	-27 670
Sum innskutt egenkapital		622 330	622 330
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-968 707	-458 660
Sum opptjent egenkapital		-968 707	-458 660
SUM EGENKAPITAL		-346 377	163 670
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3,5	1 245 830	366 656
Øvrig langsiktig gjeld	6	608 542	208 542
Sum annen langsiktig gjeld		1 854 372	575 198
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 854 372	575 198
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		45 702	65 016
Skyldig offentlige avgifter		30 237	45 381
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		57 951	57 951
Annen kortsiktig gjeld		318 107	282 490
SUM KORTSIKTIG GJELD		451 997	450 838
SUM GJELD		2 306 368	1 026 035
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 959 992	1 189 705

Ramberg, 25.04.23

Marit K. Refsvik Johansen
styreleder/daglig leder

Harald Johansen
styremedlem



Noter til regnskapet for 2022

CAFE LILLE MARTINE 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi.

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 skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.



Noter til regnskapet for 2022

CAFE LILLE MARTINE AS

Note 1	Lønnskostnader, antall ansatte, lån m.v.	2022	2021
	Lønninger og feriepenger	999.111	894.318
	Folketrygdavgift	55.757	45.610
	Pensjonskostnader	39.713	0
	Andre personalkostnader	3.598	1.556
	Sum lønnskostnader	<u>1.098.179</u>	<u>941.484</u>
	Gjennomsnittlig antall årsverk	<u>2,5</u>	<u>2</u>

Note 2	Varige driftsmidler	Driftsløsøre
	Anskaffelseskost 01.01.	795.216
	Anskaffet i året	<u>752.992</u>
	Anskaffelseskost 31.12.	<u>1.548.208</u>
	Akkumulerte avskrivninger 31.12.	<u>253.208</u>
	Bokført verdi 31.12.	<u>1.295.000</u>
	Avskrivningssats	<u>10 %</u>

Note 3	Pantstillelser og garantier	2022	2021
	Gjeld som er sikret med pant		
	Gjeld til kredittinstitusjon	<u>1.245.830</u>	<u>366.656</u>
	Balanseført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for denne gjelden		
	Driftsløsøre	1.295.000	663.634
	Varelager	<u>113.959</u>	<u>47.292</u>
	Sum	<u>1.408.959</u>	<u>710.926</u>

Reelle rettighetshavere har stilt selvskyldnerkausjon med totalt kr 600.000.



Noter til regnskapet for 2022

CAFE LILLE MARTINE AS

Note 4 Bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd er kr 23.528 bundet som sikkerhet vedrørende skattetrekk.

Note 5 Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsåret

	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	596.000	0

Note 6 Øvrig langsiktig gjeld

	2022	2023
Gjeld til nærstående selskaper	608.542	208.542

Det er ikke stillet sikkerhet for denne gjelden.

Redegjørelse for fortsatt drift

Selskapet mener det fremlagte resultatregnskap og balanse med noteopplysninger gir et rettvist bilde av resultatet for 2022 og stillingen pr. 31.12.22.

Selskapet vurderer fortløpende handlinger for å sikre selskapet, slik som permitteringer, omstilling av drift og andre kostnads- og likviditetsbesparende tiltak. Selskapet gjør opp sine forpliktelser i samarbeid med reelle rettighetshavere.

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.