



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 658 062
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CRUISE-CAFE AS
Forretningsadresse: Simhall B
Oscarsborg
1443 DRØBAK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Jan Erik Gonzalez
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 01.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 392 336	6 955 196
Annen driftsinntekt		180 599	280 719
Sum inntekter		6 572 935	7 235 915
Kostnader			
Varekostnad		2 578 760	2 821 861
Lønnskostnad	1	2 385 687	2 155 454
Avskrivning på varige driftsmidler	2	74 577	92 329
Annen driftskostnad		1 656 281	2 120 138
Sum kostnader		6 695 305	7 189 782
Driftsresultat		-122 370	46 133
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 860	419
Sum finansinntekter		1 860	419
Annen rentekostnad		10 055	10 335
Annen finanskostnad		19 248	19 009
Sum finanskostnader		29 303	29 344
Netto finans		-27 443	-28 925
Ordinært resultat før skattekostnad		-149 813	17 207
Skattekostnad på ordinært resultat			85 416
Ordinært resultat etter skattekostnad		-149 813	-68 209
Årsresultat		-149 813	-68 209
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-149 813	-68 209
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-149 813	-68 209
Sum overføringer og disponeringer		-149 813	-68 209



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,3	22 905	39 074
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,3	204 232	262 640
Sum varige driftsmidler		227 137	301 714
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	239 071	39 700
Sum finansielle anleggsmidler		239 071	39 700
Sum anleggsmidler		466 208	341 414
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	3,5	187 961	113 390
Sum varer		187 961	113 390
Fordringer			
Kundefordringer	3,6	39 033	
Andre kortsiktige fordringer	7	272 293	380 847
Sum fordringer		311 326	380 847
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	-115 223	149 068
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		-115 223	149 068
Sum omløpsmidler		384 064	643 304
SUM EIENDELER		850 273	984 719

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		396 281	546 093
Sum opptjent egenkapital		396 281	546 093
Sum egenkapital		426 281	576 093
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	76 680	122 676
Øvrig langsiktig gjeld		50 000	50 000
Sum annen langsiktig gjeld		126 680	172 676
Sum langsiktig gjeld		126 680	172 676
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		66 388	-94 917
Betalbar skatt			85 159
Skyldig offentlige avgifter		119 237	73 830
Annen kortsiktig gjeld		111 687	171 877
Sum kortsiktig gjeld		297 312	235 949
Sum gjeld		423 992	408 625
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		850 273	984 719



**Årsregnskap 2019
for
Cruise-Cafe AS**

Organisasjonsnr. 911658062



Cruise-Cafe AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgssinntekt		6 392 336	6 955 196
Annen driftsinntekt		180 599	280 719
Sum driftsinntekter		6 572 935	7 235 915
Driftskostnader			
Varekostnad		2 578 760	2 821 861
Lønnskostnad	1	2 385 687	2 155 454
Avskrivning på varige driftsmidler	2	74 577	92 329
Annen driftskostnad		1 656 281	2 120 138
Sum driftskostnader		6 695 305	7 189 782
DRIFTSRESULTAT		(122 370)	46 133
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 860	419
Sum finansinntekter		1 860	419
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		10 055	10 335
Annen finanskostnad		19 248	19 009
Sum finanskostnader		29 303	29 344
NETTO FINANSPOSTER		(27 443)	(28 925)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(149 813)	17 207
Skattekostnad på ordinært resultat		0	85 416
ORDINÆRT RESULTAT		(149 813)	(68 209)
ÅRSRESULTAT		(149 813)	(68 209)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(149 813)	(68 209)
SUM OVERF. OG DISP.		(149 813)	(68 209)

Årsregnskap for Cruise-Cafe AS

Organisasjonsnr. 911658062



Cruise-Cafe AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,3	22 905	39 074
Driftsløsøre, inventar, verkøyt, kontorm.	2,3	204 232	282 940
Sum varige driftsmidler		227 137	301 714
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	239 071	39 700
Sum finansielle anleggsmidler		239 071	39 700
SUM ANLEGGSMIDLER		466 208	341 414
OMLØPSMIDLER			
Varer	3,5	187 961	113 390
Fordringer			
Kundefordringer	3,6	39 033	0
Andre kortsiktige fordringer	7	272 293	380 847
Sum fordringer		311 326	380 847
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	(115 223)	149 068
SUM OMLØPSMIDLER		384 064	643 304
SUM EIEDELER		850 273	984 719
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		396 281	546 093
Sum opptjent egenkapital		396 281	546 093
SUM EGENKAPITAL		426 281	576 093
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	76 680	122 676
Øvrig langsiktig gjeld		50 000	50 000
Sum annen langsiktig gjeld		126 680	172 676
SUM LANGSIKTIG GJELD		126 680	172 676
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		66 388	(94 917)
Betalbar skatt		0	85 159
Skyldig offentlige avgifter		119 237	73 830
Annen kortsiktig gjeld		111 667	171 877
SUM KORTSIKTIG GJELD		297 312	235 949
SUM GJELD		423 992	408 625
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		850 273	984 719

Jan Erik Gonzalez

Årsregnskap for Cruise-Cafe AS

Organisasjonsnr. 911658062



Cruise-Cafe AS

Balanse pr. 31.12.2019

Note 31.12.2019 31.12.2018

Styrets formann
Drøbak 30.juni 2020

Årsregnskap for Cruise-Cafe AS

Organisasjonsnr. 911658062



Cruise-Cafe AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uoppløst inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable tilvirkningskostnader. Ved beregning av virkelig verdi er salgspris på et framtidig salgstidspunkt fratrukket salgskostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 963 624	1 554 203
Arbeidsgiveravgift	277 198	205 544
Andre lønnsrelaterte ytelser	144 866	395 706
Totalt	2 385 687	2 155 454

Antall fast ansatte er 1.

Lønn daglig leder er kr 188.954,-.

Det er ikke utbetalt honorar til selskapets styre.

Noter for Cruise-Cafe AS

Organisasjonsnr. 911658062



Cruise-Cafe AS

Noter 2019

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verkøyt, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	80 843	761 535	842 377
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	80 843	761 535	842 377
Akk. avnedskr. pr 1/1	41 769	498 895	540 663
+ Ordinære avskrivninger	16 169	58 408	74 577
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord. nedskrivninger	0	0	0
Akk. avnedskr. pr. 31/12	57 937	557 303	615 240
Balansført verdi pr 31/12	22 905	204 232	227 137
Prosentstøt for ord.avskr	20-20	20-20	

Note 3 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Lånet er sikret med pant i varebeholdningen med kr 230.000,-
Pant i driftstilbehør kr 230.000,- og factoringavtale 230.000,-.

Note 4 - Andre langsiktige fordringer

Mellomregning aksjonær med ulovlig lan i strid med aksjelovens § 8-3 kr 39.700,-.

Note 5 - Varer

Varebeholdningen er vurdert til anskaffelseskost.

Note 6 - Kundefordringer

Det er ikke avsatt til å dekke eventuelle tap blant fordringsmassen.

Note 7 - Andre kortsiktige fordringer

Herav gamle fordringer kr 261.821,-.
Fordringene har en usikkerhet da de ikke er mottatt noen betaling på flere år.

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Noter for Cruise-Cafe AS

Organisasjonsnr: 911658062



Cruise-Cafe AS

Noter 2019

Herav bundne midler kr 0,-.

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 30 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Wenche Kalfoss	800	80,00 %
Torrey Neri Øverli	200	20,00 %

Noter for Cruise-Cafe AS

Organisasjonsnr: 911658062



BENT G. JOHANSEN

Registrert revisor - autorisert regnskapsfører

Til Generalforsamlingen i
Cruise-Cafe AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Jeg har revidert **Cruise-Cafe AS** årsregnskap som viser et underskudd på NOK 149.813,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

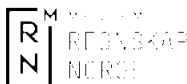
Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Jeg er uavhengig av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

MEDLEM I DEN NORSKE REVISORFORENING Revisornummer 1008274 Org.nr 961 072 557 MVA
Telefon: +47 40 10 40 30 Epost bent@bgjrevisjon.no Postadresse: Pb 2009 Ryen, 0615 Oslo





BENT G. JOHANSEN

Registrert revisor - autorisert regnskapsfører

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Mitt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000

«Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener jeg at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo 30.juni 2020

Bent G. Johansen
Registrert revisor