



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 506 817
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFE SØRLI AS
Forretningsadresse: Sørligata 40
0577 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 24.06.2016 - 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: Linda Natalia Tunheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2017

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		68 146	
Sum inntekter		68 146	0
Kostnader			
Varekostnad		104 306	
Lønnskostnad	1,4	184 955	
Avskrivning på varige driftsmidler	5	27 499	
Annen driftskostnad		205 692	
Sum kostnader		522 452	0
Driftsresultat		-454 306	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19	
Sum finansinntekter		19	
Annen finanskostnad		110	
Sum finanskostnader		110	
Netto finans		-91	
Ordinært resultat før skattekostnad		-454 398	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-101 828	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-352 570	0
Årsresultat		-352 570	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-352 570	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-352 570	
Sum overføringer og disponeringer		-352 570	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		101 828	
Sum immaterielle eiendeler		101 828	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		299 462	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	233 707	
Sum varige driftsmidler		533 169	
Sum anleggsmidler		634 997	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		69 925	
Andre kortsiktige fordringer		25 261	
Sum fordringer		95 186	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		63 049	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		63 049	
Sum omløpsmidler		158 234	0
SUM EIENDELER		793 231	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30 000	
Sum innskutt egenkapital		30 000	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		358 570	
Sum opptjent egenkapital		-358 570	
Sum egenkapital		-328 570	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		272 953	
Skyldig offentlige avgifter		-124 002	
Annen kortsiktig gjeld		972 851	
Sum kortsiktig gjeld		1 121 801	
Sum gjeld		1 121 801	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		793 231	0



**Årsregnskap 2016
for**

Kafe Sørli AS

Foretaksnr. 917506817



Kafe Sørli AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Kafe Sørli AS er et selskap der virksomheten omfatter Drift av restauranter og kafeer. Selskapet er lokalisert i Oslo.

Utvikling i resultat og stilling

	31.12.2016	31.12.2015
Egenkapital	-328 570	0

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet.

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

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes at denne forutsetningen er tilstede.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med FoU-aktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Likestilling mellom kjønnene

Styret består av en mann og en kvinne.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Årsresultat og dekning av årsunderskudd

Styret foreslår følgende dekning av årsunderskuddet, som er på kr -352 570:

OSLO den 30.06.2017

Linda Natalia Tunheim
Styrets leder



Kafe Sørli AS

Resultatregnskap

	Note	jun-des 16	
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		68 146	0
Sum driftsinntekter		68 146	0
Driftskostnader			
Varekostnad		104 306	0
Lønnskostnad	1,4	184 955	0
Avskrivning på varige driftsmidler	5	27 499	0
Annen driftskostnad		205 692	0
Sum driftskostnader		522 453	0
DRIFTSRESULTAT		(454 307)	0
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		19	0
Sum finansinntekter		19	0
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		110	0
Sum finanskostnader		110	0
NETTO FINANSPOSTER		(91)	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(454 398)	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(101 828)	0
ORDINÆRT RESULTAT		(352 570)	0
ARSRESULTAT		(352 570)	0
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(352 570)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(352 570)	0



Kafe Sørli AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		101 828	0
Sum immaterielle eiendeler		101 828	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		299 462	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	233 707	0
Sum varige driftsmidler		533 169	0
SUM ANLEGGSMIDLER		634 997	0
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		69 925	0
Andre kortsiktige fordringer		25 261	0
Sum fordringer		95 186	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		63 049	0
SUM OMLØPSMIDLER		158 234	0
SUM EIENDELER		793 231	0
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30 000	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(358 570)	0
Sum opptjent egenkapital		(358 570)	0
SUM EGENKAPITAL		(328 570)	0
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		272 953	0
Skyldig offentlige avgifter		(124 002)	0
Annen kortsiktig gjeld		972 851	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 121 801	0
SUM GJELD		1 121 801	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		793 231	0

Oslo, 22.07.2017

Linda Natalia Tunheim
Styrets leder



Kafe Sørli AS

Noter 2016

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

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 uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (27 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader. Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om tjenstepensjon. Selskapets tilskuddsbaserte pensjonsordning tilfredstiller kravene etter denne lov.

NOTE 1

Noter for Kafe Sørli AS

Organisasjonsnr. 917506817



Kafe Sørli AS

Noter 2016

Lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	155 102	0
Arbeidsgiveravgift	21 871	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	7 982	0
Totalt	184 955	0

NOTE 2

Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 300 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Julia Løvgren Holmboe	28	28,00 %
Linda Natalia Tunheim	28	28,00 %
Munchies Norge AS	44	44,00 %

NOTE 3

Skattegrunnlag/skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-454 398
+ Permanente og andre forskjeller	30 111
+ Endring i midlertidige forskjeller	-60 142
= Inntekt	-484 430

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-101 828
= Ordinær skattekostnad	-101 828

Noter for Kafe Sørli AS

Organisasjonsnr. 917506817



Kafe Sørli AS

Noter 2016

Skattesats i inntektsåret 25

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt 0

NOTE 4

Ytelser til daglig leder, styre og revisor

Daglig leder 0,-
Styre 0

Note 5 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	0	0	0
+ Tilgang	315 223	245 444	560 667
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	315 223	245 444	560 667
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	0	0
+ Ordinære avskrivninger	15 761	11 738	27 499
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	15 761	11 738	27 499
Balanseført verdi pr 31/12	299 462	233 706	533 168
Prosentats for ord.avskr	20-20	20-20	

Note 1 - Lønnskostnad

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Noter for Kafe Sørli AS

Organisasjonsnr. 917506817



Kafe Sørli AS

Noter 2016

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Note 4 - Lønnskostnad

Note 5 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.



**Årsregnskap 2016
for**

Kafe Sørli AS

Foretaksnr. 917506817



Kafe Sørli AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Kafe Sørli AS er et selskap der virksomheten omfatter Drift av restauranter og kafeer. Selskapet er lokalisert i Oslo.

Utvikling i resultat og stilling

	31.12.2016	31.12.2015
Egenkapital	-328 570	0

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet.

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

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes at denne forutsetningen er tilstede.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med FoU-aktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Likestilling mellom kjønnene

Styret består av en mann og en kvinne.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Årsresultat og dekning av årsunderskudd

Styret foreslår følgende dekning av årsunderskuddet, som er på kr -352 570:

OSLO den 30.06.2017

SIGN

Linda Natalia Tunheim
Styrets leder



Kafe Sørli AS

Resultatregnskap

	Note	jun-des 16	
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		68 146	0
Sum driftsinntekter		68 146	0
Driftskostnader			
Varekostnad		104 306	0
Lønnskostnad	1,4	184 955	0
Avskrivning på varige driftsmidler	5	27 499	0
Annen driftskostnad		205 692	0
Sum driftskostnader		522 453	0
DRIFTSRESULTAT		(454 307)	0
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		19	0
Sum finansinntekter		19	0
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		110	0
Sum finanskostnader		110	0
NETTO FINANSPOSTER		(91)	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(454 398)	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(101 828)	0
ORDINÆRT RESULTAT		(352 570)	0
ARSRESULTAT		(352 570)	0
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(352 570)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(352 570)	0



Kafe Sørli AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		101 828	0
Sum immaterielle eiendeler		101 828	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		299 462	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	233 707	0
Sum varige driftsmidler		533 169	0
SUM ANLEGGSMIDLER		634 997	0
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		69 925	0
Andre kortsiktige fordringer		25 261	0
Sum fordringer		95 186	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		63 049	0
SUM OMLØPSMIDLER		158 234	0
SUM EIENDELER		793 231	0
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30 000	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(358 570)	0
Sum opptjent egenkapital		(358 570)	0
SUM EGENKAPITAL		(328 570)	0
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		272 953	0
Skyldig offentlige avgifter		(124 002)	0
Annen kortsiktig gjeld		972 851	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 121 801	0
SUM GJELD		1 121 801	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		793 231	0

Oslo, 22.07.2017

Linda Natalia Tunheim
Styrets leder



Kafe Sørli AS

Noter 2016

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

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 uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (27 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader. Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om tjenstepensjon. Selskapets tilskuddsbaserte pensjonsordning tilfredstiller kravene etter denne lov.



Kafe Sørli AS

Noter 2016

NOTE 1

Lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	155 102	0
Arbeidsgiveravgift	21 871	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	7 982	0
Totalt	184 955	0

NOTE 2

Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 300 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Julia Løvgren Holmboe	28	28,00 %
Linda Natalia Tunheim	28	28,00 %
Munchies Norge AS	44	44,00 %

NOTE 3

Skattegrunnlag/skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-454 398
+ Permanente og andre forskjeller	30 111
+ Endring i midlertidige forskjeller	-60 142
= Inntekt	-484 430

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-101 828

Noter for Kafe Sørli AS

Organisasjonsnr. 917506817



Kafe Sørli AS

Noter 2016

= Ordinær skattekostnad	-101 828
Skattesats i inntektsåret	25

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
--------------------	---

NOTE 4

Ytelser til daglig leder, styre og revisor

Daglig leder	0,-
Styre	0

Note 5 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløse, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	0	0	0
+ Tilgang	315 223	245 444	560 667
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	315 223	245 444	560 667
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	0	0
+ Ordinære avskrivninger	15 761	11 738	27 499
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	15 761	11 738	27 499
Balanseført verdi pr 31/12	299 462	233 706	533 168
Prosentats for ord.avskr	20-20	20-20	

Note 1 - Lønnskostnad



Kafe Sørli AS

Noter 2016

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Note 4 - Lønnskostnad

Note 5 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.