



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 494 323
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KARLSBU KAFE OG SELSKAPSLOKALER AS
Forretningsadresse: Buevegen 1059
4342 UNDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Siri Marie Kartevoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 23.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		550 000	2 160 151
Annen driftsinntekt		165 834	3 035 010
Sum inntekter		715 834	5 195 161
Kostnader			
Varekostnad			205 485
Lønnskostnad	6	150 357	393 866
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		53 000
Annen driftskostnad		178 275	826 173
Sum kostnader		328 632	1 478 524
Driftsresultat		387 202	3 716 636
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 406	11 184
Sum finansinntekter		4 406	11 184
Annen finanskostnad		95 416	110 522
Sum finanskostnader		95 416	110 522
Netto finans		-91 010	-99 338
Ordinært resultat før skattekostnad		296 192	3 617 298
Skattekostnad på ordinært resultat	3	65 163	795 811
Ordinært resultat etter skattekostnad		231 029	2 821 487
Årsresultat		231 029	2 821 487
Årsresultat etter minoritetsinteresser		231 029	2 821 487
Totalresultat		231 029	2 821 487
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		231 029	2 821 487



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		231 029	2 821 487



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	4 358 786	666 500
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	108 500	75 000
Sum varige driftsmidler		4 467 286	741 500
Sum anleggsmidler		4 467 286	741 500
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1		
Fordringer			
Kundefordringer	1	68 748	207
Andre kortsiktige fordringer	1	189 052	125 428
Sum fordringer		257 801	125 635
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	816 905	4 043 412
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		816 905	4 043 412
Sum omløpsmidler		1 074 706	4 169 047
SUM EIENDELER		5 541 992	4 910 547
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 331 843	3 100 814
Sum opptjent egenkapital		3 331 843	3 100 814
Sum egenkapital	5	3 731 843	3 500 814
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	659 092	660 901
Sum avsetninger for forpliktelser		659 092	660 901
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Sum langsiktig gjeld		659 092	660 901
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 015 378	8 496
Betalbar skatt	3	66 971	148 271
Skyldig offentlige avgifter		27 711	6 508
Annen kortsiktig gjeld		40 997	585 557
Sum kortsiktig gjeld		1 151 056	748 833
Sum gjeld		1 810 148	1 409 734
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 541 992	4 910 547



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 561884

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 494 323
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KARLSBU KAFE OG SELSKAPSLOKALER AS
Forretningsadresse: Buevegen 1059
4342 UNDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Siri Marie Kartevoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 30.06.2022

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: 920 494 323
KARLSBU KAFE OG SELSKAPSLOKALER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		550 000	2 160 151
Annen driftsinntekt		165 834	3 035 010
Sum inntekter		715 834	5 195 161
Kostnader			
Varekostnad			205 485
Lønnskostnad	6	150 357	393 866
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		53 000
Annen driftskostnad		178 275	826 173
Sum kostnader		328 632	1 478 524
Driftsresultat		387 202	3 716 636
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 406	11 184
Sum finansinntekter		4 406	11 184
Annen finanskostnad		95 416	110 522
Sum finanskostnader		95 416	110 522
Netto finans		-91 010	-99 338
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	65 163	795 811
Ordinært resultat etter skattekostnad		231 029	2 821 487
Årsresultat		231 029	2 821 487
Årsresultat etter minoritetsinteresser		231 029	2 821 487
Totalresultat		231 029	2 821 487
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		231 029	2 821 487
Sum overføringer og disponeringer		231 029	2 821 487



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	659 092	660 901
Sum avsetninger for forpliktelses		659 092	660 901
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Sum langsiktig gjeld		659 092	660 901
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 015 378	8 496
Betalbar skatt	3	66 971	148 271
Skyldig offentlige avgifter		27 711	6 508
Annen kortsiktig gjeld		40 997	585 557
Sum kortsiktig gjeld		1 151 056	748 833
Sum gjeld		1 810 148	1 409 734
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 541 992	4 910 547



Organisasjonsnr: 920 494 323
KARLSBU KAFE OG SELSKAPSLOKALER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

6

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Resultatregnskap

Karlsbu Kafe og Selskapslokaler AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		550 000	2 160 151
Annen driftsinntekt		165 834	3 035 010
Sum driftsinntekter		715 834	5 195 161
Varekostnad		0	205 485
Lønnskostnad	6	150 357	393 866
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	0	53 000
Annen driftskostnad		178 275	826 173
Sum driftskostnader		328 632	1 478 524
Driftsresultat		387 202	3 716 636
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 406	11 184
Annen finanskostnad		95 416	110 522
Resultat av finansposter		-91 010	-99 338
Ordinært resultat før skatt		296 192	3 617 298
Skattekostnad på ordinært resultat	3	65 163	795 811
Årsresultat		231 029	2 821 487
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		231 029	2 821 487
Sum overføringer		231 029	2 821 487



Balanse

Karlsbu Kafe og Selskapslokaler AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	4 358 786	666 500
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	108 500	75 000
Sum varige driftsmidler		4 467 286	741 500
Sum anleggsmidler		4 467 286	741 500
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1	68 748	207
Andre kortsiktige fordringer	1	189 052	125 428
Sum fordringer		257 801	125 635
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	816 905	4 043 412
Sum omløpsmidler		1 074 706	4 169 047
Sum eiendeler		5 541 992	4 910 547




Balanse

Karlsbu Kafe og Selskapslokaler AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 331 843	3 100 814
Sum opptjent egenkapital		3 331 843	3 100 814
Sum egenkapital	5	3 731 843	3 500 814
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	659 092	660 901
Sum avsetning for forpliktelser		659 092	660 901
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 015 378	8 496
Betalbar skatt	3	66 971	148 271
Skyldig offentlige avgifter		27 711	6 508
Annen kortsiktig gjeld		40 997	585 557
Sum kortsiktig gjeld		1 151 056	748 833
Sum gjeld		1 810 148	1 409 734
Sum egenkapital og gjeld		5 541 992	4 910 547

Bergene, 18.05.2022
Styret i Karlsbu Kafe og Selskapslokaler AS


Siri Marie Kartevoll
styreleder


Glenn Vold
styremedlem



Noter 2021

Karlsbu Kafe og Selskapslokaler AS

Note 1: Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

a) Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

b) Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

c) Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

d) Varer

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

e) Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

f) 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Noter 2021
Karlsbu Kafe og Selskapslokaler AS

Note 2 : Anleggsmidler

Type anleggsmiddel	Forretnings eiendom	Tomt	Driftsløsøre, inventar mv	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	0	666 500	150 000	816 500
Tilgang i året	3 692 286	0	33 500	3 725 786
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	3 692 286	666 500	183 500	4 542 286
Akkumulert avskrivning 31.12	0	0	75 000	75 000
Balanseført verdi pr. 31.12	3 692 286	666 500	108 500	4 467 286
Årets avskrivning	0	0	0	0

Note 3: Skattekostnad

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2021	2020
Betalbar skatt	66 971	148 271
For lite avsatt skatt tidligere år	1	1
Endring i utsatt skatt	-1 809	647 539
Sum skattekostnad på ordinært resultat	65 163	795 811
Beregning av årets skattegrunnlag:		
Ordinært resultat før skattekostnad	296 192	3 617 298
Permanente forskjeller	-	18
Endring i midlertidige forskjeller	8 222	-2 943 357
Årets skattegrunnlag	304 414	673 959
Betalbar skatt på årets skattegrunnlag - 22%	66 971	148 271
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-	-
Betalbar skatt på årets skattegrunnlag - 22%	66 971	148 271
Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skattefordel:		
Anleggsmidler	2 995 872	229 611
Omløpsmidler	-	-
Avsatt betinger skattefritt	-	2 774 483
Sum grunnlag for utsatt skatt	2 995 872	3 004 094
Utsatt skatt/skattefordel - 22%	659 092	660 901



Noter 2021
Karlsbu Kafe og Selskapslokaler AS

Note 4: Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Karlsbu Kafe og Selskapslokaler AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	400	1.000	400.000

Selskapets aksjonærer pr. 31.12 var:

Aksjonærer (verv)	Antall	Pålydende	Balanseført	Eierandel
Siri Marie Kartevoll (styreleder/daglig leder)	140	1 000,0	140 000	35,00 %
Glenn Vold (styremedlem)	140	1 000,0	140 000	35,00 %
Geir Sondre Kartevoll	120	1 000,0	120 000	30,00 %
Sum	400		400 000	100,00 %

Note 5: Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkap.	Sum
Egenkapital pr. 01.01	400 000	3 100 814	3 500 814
Årets resultat	0	231 029	231 029
Avsatt utbytte	0	0	0
Egenkapital pr. 31.12	400 000	3 331 843	3 731 843

Note 6: Lønnskostnader

Posten lønnskostnader er slått sammen av:	2021	2020
Lønninger	124 952	338 381
Arbeidsgiveravgift	14 333	47 689
Pensjonskostnader	11 072	7 796
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Sum	150 357	393 866

Antall årsverk sysselsatt i selskapet 1 1

Innskuddspensjon

Selskapet har opprettet avtale om tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Lån, garantier mv

Selskapet har ikke stillet garantier eller ytet lån til nærstående parter. Daglig leder eller styret har ikke avtale om lønn eller opsjoner etter fratreden fra sin stilling.



Noter 2021

Karlsbu Kafe og Selskapslokaler AS

Note 7: Bundne midler

	2021	2020
Bundne skattetrekksmidler:	52.223	55.242

Note 8: Pantstillelser, garantiansvar

Selskapets bankforbindelse har pant i bygning, tomt og driftsløsøre mv. Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 0. Balanseført verdi av pantsatte eiendeler utgjør kr. 4.467.286.

Note 9: Andre hendelser

Natt til 17. april 2020 ble selskapets lokaler totalskadet i brann. Bygning, driftsløsøre og varelager gikk tapt i brannen. Selskapets eiendeler var forsikret og det har derfor ikke oppstått tap i forbindelse med brannen. Selskapet har fått oppført nytt forretningsbygg og gjenåpning av driften ble foretatt den 10. mars 2022.