



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 958 879 865
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFEEN TORVET AS
Forretningsadresse: Kongens gate 9
7013 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Erik Frederiksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 17.08.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 971 155 | 7 309 942 |
| Sum inntekter | | 6 971 155 | 7 309 942 |
| Kostnader | | | |
| Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer | | 1 303 820 | 1 523 774 |
| Lønnskostnad | 4, 5 | 2 560 344 | 2 441 738 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | | 190 278 | 204 081 |
| Annen driftskostnad | | 2 478 651 | 2 483 297 |
| Sum kostnader | | 6 533 094 | 6 652 890 |
| Driftsresultat | | 438 061 | 657 052 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 590 | 1 843 |
| Sum finansinntekter | | 1 590 | 1 843 |
| Annen rentekostnad | | 44 561 | 28 060 |
| Sum finanskostnader | | 44 561 | 28 060 |
| Netto finans | | -42 970 | -26 217 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 395 091 | 630 835 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 94 385 | 155 047 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 300 706 | 475 788 |
| Årsresultat | | 300 706 | 475 788 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 300 706 | 475 788 |
| Totalresultat | | 300 706 | 475 788 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføring til/fra fond | | 307 600 | 410 082 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|-------------|----------------|----------------|
| Konsernbidrag | | -6 894 | 65 706 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 300 706 | 475 788 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | | 511 | 3 015 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 511 | 3 015 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | | 629 231 | 797 406 |
| Sum varige driftsmidler | | 629 231 | 797 406 |
| Sum anleggsmidler | | 629 742 | 800 421 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 71 534 | 75 713 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | 1 034 |
| Andre fordringer | | 147 734 | 174 655 |
| Konsernfordringer | | 1 097 959 | 1 361 |
| Sum fordringer | | 1 245 694 | 177 049 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 73 862 | 995 834 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 73 862 | 995 834 |
| Sum omløpsmidler | | 1 391 089 | 1 248 596 |
| SUM EIENDELER | | 2 020 831 | 2 049 017 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | | 100 000 | 100 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 239 916 | 246 810 |
| Sum opptjent egenkapital | | 239 916 | 246 810 |
| Sum egenkapital | | 339 916 | 346 810 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 236 129 | 343 090 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 458 020 | 447 667 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 399 481 | 539 581 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 587 286 | 371 869 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 680 916 | 1 702 208 |
| Sum gjeld | | 1 680 916 | 1 702 208 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 020 831 | 2 049 017 |



Deloitte.

Deloitte AS
Dyre Halses gate 1A
NO-7042 Trondheim
Norway

Tel: +47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Kafeen Torvet AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Kafeen Torvet AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 300 706. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

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 rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 avviklet.



Deloitte

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Kafeen Torvet AS

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi 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 vi 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 bokføringskikk i Norge.

Trondheim, 20. juni 2019
Deloitte AS

Mette Estenstad
statsautorisert revisor



Kafeen Torvet AS

Styrets beretning for året 2018

1. Virksomhetens art og lokalisering

Kafeen Torvet AS er datterselskap i Dialogus AS. Dialogus AS er et operatørselskap som i samarbeid med oppdragsgiver organiserer og driver konsepter innen forretningsområdet spisesteder. Konsernet har i dag 2 datterselskap lokalisert i Trondheim.

2. Fortsatt drift

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

3. Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i selskapet ansees som godt. Korttidsfraværet er på 0,3%. Fraværet totalt er på 0,6%. Vi er meget godt fornøyd med korttidsfraværet. Det forteller at medarbeiderne trives i sitt arbeid.

For de langtidssykemeldte har vi en tett oppfølging gjennom samtaler og utredninger i samarbeid med Din HMS. Det har ikke forekommet ulykker av alvorlig karakter i 2018. Selskapet har et eget HMS utvalg som møtes i regi av bedriftshelsetjenesten. IK-mat (internkontroll) er innført.

4. Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljø, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området.

5. Likestilling

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og uten noen forskjellsbehandling i saker som for eksempel lønn, avansement og rekruttering. Av selskapets 10 ansatte er 9 kvinner. Alle ansatte lønnes etter til en hver tid gjeldende riksavtale mellom organisasjonene. Tillegg blir gitt til ledende ansatte i form av markedslønn og bonus.

6. Selskapets stilling og resultat av virksomheten

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte årsregnskap for regnskapsåret 2018 et rettvise bilde for selskapets stilling og resultat av virksomheten. Utover det som fremgår av årsregnskapet, kjenner ikke styret til andre forhold vedrørende markedsforhold og prisutvikling som er av interesse for å bedømme selskapet. Etter utgangen av regnskapsåret er det ikke inntruffet forhold som det ikke er tatt hensyn til i årsoppgjøret og som er viktig for å bedømme selskapets resultat og stilling.



Kafeen Torvet AS

7. Fremtidig utvikling

Leiekontrakt er utvidet til å gjelde til 31.12.2020, med rett til å forlengelse i 3 år

8. Styret foreslår at årets resultat etter skatt disponeres slik:

| | |
|------------------------------------|-------------|
| Overført fra annen egenkapital | Kr. - 6 894 |
| Avgitt konsernbidrag (etter skatt) | Kr. 307 600 |

| | |
|------------------|--------------------|
| Sum overføringer | <u>Kr. 300 706</u> |
|------------------|--------------------|

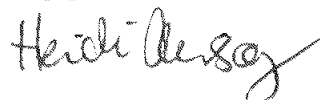
I styret for Kafeen Torvet AS
Trondheim den 6. juni 2019

Erik Frederiksen
Styreleder

Karin Frederiksen
Styremedlem

Heidi Aursøy
Daglig leder





Årsregnskap

Kafèen Torvet AS

2018



Kafèen Torvet AS

Resultatregnskap

| NOTE | DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | 2018 | 2017 |
|------|--|------------------|------------------|
| | Saigsinntekt | 6 971 155 | 7 309 942 |
| | Sum driftsinntekter | 6 971 155 | 7 309 942 |
| | Varekostnad | 1 303 820 | 1 523 774 |
| 2 | Lønnskostnad | 2 560 344 | 2 441 738 |
| 3 | Ordinær avskrivning | 190 278 | 204 081 |
| 2 | Annen driftskostnad | 2 478 651 | 2 483 297 |
| | Sum driftskostnader | 6 533 093 | 6 652 890 |
| | Driftsresultat | 438 061 | 657 052 |
| | FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | |
| | Annen finansinntekt | 1 590 | 1 843 |
| | Annen finanskostnad | -44 561 | -28 060 |
| | Netto finansresultat | -42 971 | -26 217 |
| | Ordinært resultat før skattekostnad | 395 090 | 630 835 |
| 8 | Skattekostnad på ordinært resultat | 94 385 | 155 047 |
| | Ordinært resultat | 300 705 | 475 788 |
| | ÅRSRESULTAT | 300 706 | 475 788 |
| | OVERFØRINGER | | |
| | Overført til annen egenkapital | 0 | 65 706 |
| | Overført fra annen egenkapital | -6 894 | 0 |
| | Avgitt konsernbidrag (etter skatt) | 307 600 | 410 082 |
| 6 | Sum overføringer | 300 706 | 475 788 |



Kafèen Torvet AS
Balanse pr 31. desember

| NOTE | EIENDELER | 2018 | 2017 |
|------|--|------------------|------------------|
| | Anleggsmidler | | |
| | Immaterielle eiendeler | | |
| 8 | Utsatt skattefordel | 511 | 3 015 |
| | Sum immaterielle eiendeler | <u>511</u> | <u>3 015</u> |
| | Varige driftsmidler | | |
| 3 | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l. | 629 231 | 797 406 |
| | Sum varige driftsmidler | <u>629 231</u> | <u>797 406</u> |
| | Sum anleggsmidler | <u>629 742</u> | <u>800 421</u> |
| | Omløpsmidler | | |
| 4 | Varer | 71 534 | 75 713 |
| | Fordringer | | |
| 7 | Kundefordringer | 147 734 | 1 034 |
| 7 | Fordring på konsernselskap | 1 097 959 | 1 361 |
| | Andre fordringer | 0 | 174 655 |
| | Sum fordringer | <u>1 245 694</u> | <u>177 049</u> |
| 9 | Bankinnskudd, kontanter o.l. | 73 862 | 995 834 |
| | Sum omløpsmidler | <u>1 391 089</u> | <u>1 248 596</u> |
| | SUM EIENDELER | <u>2 020 831</u> | <u>2 049 017</u> |




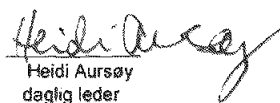
Kafèen Torvet AS
Balanse pr 31. desember

| NOTE | GJELD OG EGENKAPITAL | 2018 | 2017 |
|------|--|-------------------------|-------------------------|
| | Egenkapital | | |
| | Innskutt egenkapital | | |
| 5 | Aksjekapital (100 aksjer á kr 1.000) | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |
| | Sum innskutt egenkapital | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |
| | Opptjent egenkapital | | |
| | Annen egenkapital | <u>239 916</u> | <u>246 810</u> |
| | Sum opptjent egenkapital | <u>239 916</u> | <u>246 810</u> |
| 6 | Sum egenkapital | <u>339 916</u> | <u>346 810</u> |
| | Gjeld | | |
| | Kortsiktig gjeld | | |
| 7 | Gjeld til konsernselskap | 399 481 | 539 581 |
| 7 | Leverandørgjeld | 236 129 | 343 090 |
| 8 | Betalbar skatt | 0 | 0 |
| | Skyldige offentlige avgifter | 458 020 | 447 667 |
| | Annen kortsiktig gjeld | <u>587 286</u> | <u>371 869</u> |
| | Sum kortsiktig gjeld | <u>1 680 916</u> | <u>1 702 208</u> |
| | Sum gjeld | <u>1 680 916</u> | <u>1 702 208</u> |
| | SUM GJELD OG EGENKAPITAL | <u>2 020 831</u> | <u>2 049 017</u> |

Trondheim, juni 2019


Erik Frederiksen
styreleder


Karin Helene Frederiksen
styremedlem


Heidi Aursøy
daglig leder



Kafèen Torvet AS

Noter til regnskapet 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998. Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor.

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån 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. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre prinsipper og redegjøres for nedenfor.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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 fordringer.

Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd, kontanter o.l. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er oppjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessige resultat før skatt. Skatt knyttes til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Kaféen Torvet AS

Noter til regnskapet 2018

Note 2 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

| Lønnskostnad | 2018 | 2017 |
|--------------------|-----------|-----------|
| Lønn | 2 181 449 | 2 067 205 |
| Arbeidsgiveravgift | 313 778 | 299 214 |
| Pensjonskostnader | 45 734 | 58 637 |
| Andre ytelser | 19 383 | 16 682 |
| Sum | 2 560 344 | 2 441 738 |

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 5 5,1

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder | Styret |
|------------------------------|--------------|--------|
| Lønn | 686 380 | 55 000 |
| Annen godtgjørelse | 6 365 | |

Selskapet har ingen forpliktelser til å gi daglig leder og styret vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet eller vervet.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne loven.

Revisør

Kostnadsført godtgjørelse til Deloitte AS for revisjon utgjør i 2018 kr. 35.500,-. Kostnadsført godtgjørelse for annen bistand utgjør i 2018 kr. 14.120,-.

Note 3 Varige driftsmidler

(beløp i hele tusen kroner)

| | Driftsløsøre inventar, verktoy o.l. |
|--|-------------------------------------|
| Anskaffelseskost 1.1. | 2 353 946 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 22 103 |
| Avgang | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 2 376 049 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12. | 1 746 818 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og rev. ned. 31.12 | 1 746 818 |
| Bokført verdi pr. 31.12. | 629 231 |
| Årets avskrivninger | 190 278 |
| Økonomisk levetid | 4-8 år |
| Avskrivningsplan | Lineær |

Selskapet leier lokaler av Vital Eiendom AS. Det er i 2017 inngått ny leieavtale fra og med 2018 med inntil 6 års varighet.



Kaféen Torvet AS

Noter til regnskapet 2018

Note 4 Varer

| | 2018 | 2017 |
|-------|--------|--------|
| Varer | 71 534 | 75 713 |
| Sum | 71 534 | 75 713 |

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12. består av følgende aksjeklasser:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|--------|-----------|---------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000 | 100 000 |
| Sum | 100 | | 100 000 |

Eierstruktur

| | Ordinære aksjer | Sum | Eier- andel | Stemme- andel |
|----------------------|-----------------|-----|----------------|------------------|
| Dialogus AS | 100 | 100 | 100 % | 100 % |
| Totalt antall aksjer | 100 | 100 | 100 % | 100 % |

Dialogus AS utarbeider konsernregnskap.
Morselskapet har forretningsadresse Otto Nielsens Veg 12, 7052 Trondheim.

Note 6 Egenkapital

| | Akse- kapital | Annen EK | Sum |
|-------------------------------------|------------------|-------------|----------|
| Egenkapital 1. januar | 100 000 | 248 810 | 348 810 |
| <u>Årets endring i egenkapital:</u> | | | |
| Avgitt konsernbidrag | | -307 600 | -307 600 |
| Årets resultat | | 300 706 | 300 706 |
| Egenkapital 31. desember | 100 000 | 239 916 | 339 916 |

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

| | Kundefordringer | | Andre fordringer | |
|-------------------------|-----------------|------|------------------|-------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Foretak i samme konsern | 0 | 0 | 1 097 959 | 1 361 |
| Sum | 0 | 0 | 1 097 959 | 1 361 |

| | Leverandørgjeld | | Annen gjeld | |
|-------------------------|-----------------|--------|----------------|---------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Foretak i samme konsern | 83 258 | 83 218 | 399 481 | 539 581 |
| Sum | 83 258 | 83 218 | 399 481 | 539 581 |

Av selskapets mellomværende med selskap i samme konsern er kr 1.097.959 en fordring på mor relatert til konsernbankkonto.



Kaféen Torvet AS

Noter til regnskapet 2018

Note 8 Skattekostnad

| <u>Årets skattekostnad fremkommer slik:</u> | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|-------------|-------------|
| Årets endring utsatt skattefordel | 2 505 | 25 548 |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Skatt på avgitt konsemsbidrag | 91 881 | 129 499 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 94 385 | 155 047 |

| <u>Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:</u> | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|-------------|-------------|
| Ordinært resultat før skatt | 395 090 | 630 835 |
| Årsresultat før skatt | 395 090 | 630 835 |
| Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats (23% / 24%) | 90 871 | 151 400 |
| Skatteeffekten av følgende poster: | | |
| Ikke fradragsberettigede kostnader | 3 491 | 3 516 |
| Ikke skattepliktige inntekter | 0 | 0 |
| Endring skattesats | 23 | 131 |
| Konsemsbidrageffekt | 0 | 0 |
| Skattekostnad | 94 385 | 155 047 |
| Effektiv skattesats | 23,9 % | 24,6 % |

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til framføring:

| | 2018 | | 2017 | |
|---|--------|--------------|--------|--------------|
| | Fordel | Forpliktelse | Fordel | Forpliktelse |
| Pensjonsforpliktelser | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Driftsmidler | 2 320 | 0 | 13 109 | 0 |
| Sum | 2 320 | 0 | 13 109 | 0 |
| Netto utsatt fordel/forpliktelse i balansen | 510 | 0 | 3 015 | 0 |

Note 9 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter og lignende omfatter bundne skatetreksmidler med kr. 61 862