



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Marit K.R. Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2022

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, 13.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 317 708	654 435
Annen driftsinntekt		440 000	
Sum inntekter		1 757 708	654 435
Kostnader			
Varekostnad		509 725	230 699
Lønnskostnad	1	941 484	351 499
Avskrivning på varige driftsmidler	2	73 682	57 900
Annen driftskostnad		416 357	238 666
Sum kostnader		1 941 248	878 764
Driftsresultat		-183 539	-224 329
Annen rentekostnad		26 211	24 581
Sum finanskostnader		26 211	24 581
Netto finans		-26 211	-24 581
Ordinært resultat før skattekostnad		-209 750	-248 910
Ordinært resultat etter skattekostnad		-209 750	-248 910
Årsresultat		-209 750	-248 910
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-209 750	-248 910
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-209 750	-248 910
Sum overføringer og disponeringer		-209 750	-248 910



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,3	663 634	642 100
Sum varige driftsmidler		663 634	642 100
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		27 858	44 625
Sum finansielle anleggsmidler		27 858	44 625
Sum anleggsmidler		691 492	686 725
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	3	47 292	47 272
Sum varer		47 292	47 272
Fordringer			
Kundefordringer		796	1 983
Andre kortsiktige fordringer		111 862	35 440
Sum fordringer		112 658	37 423
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	338 263	37 725
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		338 263	37 725
Sum omløpsmidler		498 213	122 420
SUM EIENDELER		1 189 705	809 145

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		650 000	280 000
Annen innskutt egenkapital		-27 670	-27 670
Sum innskutt egenkapital		622 330	252 330
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		458 660	248 910
Sum opptjent egenkapital		-458 660	-248 910
Sum egenkapital		163 670	3 420
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	366 656	466 664
Øvrig langsiktig gjeld	5	266 493	190 799
Sum annen langsiktig gjeld		633 149	657 463
Sum langsiktig gjeld		633 149	657 463
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		65 016	60 886
Skyldig offentlige avgifter		45 381	12 523
Annen kortsiktig gjeld		282 490	74 854
Sum kortsiktig gjeld		392 887	148 262
Sum gjeld		1 026 035	805 725
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 189 705	809 145



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 169157

Enheten

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

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: Marit K.R. Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2022

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, 28.03.2022

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: 925 155 713
CAFE LILLE MARTINE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 317 708	654 435
Annen driftsinntekt		440 000	
Sum inntekter		1 757 708	654 435
Kostnader			
Varekostnad		509 725	230 699
Lønnskostnad	1	941 484	351 499
Avskrivning på varige driftsmidler	2	73 682	57 900
Annen driftskostnad		416 357	238 666
Sum kostnader		1 941 248	878 764
Driftsresultat		-183 539	-224 329
Annen rentekostnad		26 211	24 581
Sum finanskostnader		26 211	24 581
Netto finans		-26 211	-24 581
Ordinært resultat før skattekostnad		-209 750	-248 910
Ordinært resultat etter skattekostnad		-209 750	-248 910
Årsresultat		-209 750	-248 910
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-209 750	-248 910
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-209 750	-248 910
Sum overføringer og disponeringer		-209 750	-248 910



Organisasjonsnr: 925 155 713
CAFE LILLE MARTINE AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,3	663 634	642 100
Sum varige driftsmidler		663 634	642 100
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		27 858	44 625
Sum finansielle anleggsmidler		27 858	44 625
Sum anleggsmidler		691 492	686 725
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	3	47 292	47 272
Sum varer		47 292	47 272
Fordringer			
Kundefordringer		796	1 983
Andre kortsiktige fordringer		111 862	35 440
Sum fordringer		112 658	37 423
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	338 263	37 725
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		338 263	37 725
Sum omløpsmidler		498 213	122 420
SUM EIENDELER		1 189 705	809 145
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		650 000	280 000
Annen innskutt egenkapital		-27 670	-27 670
Sum innskutt egenkapital		622 330	252 330



Opptjent egenkapital		
Udekket tap	458 660	248 910
Sum opptjent egenkapital	-458 660	-248 910
Sum egenkapital	163 670	3 420
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	3 366 656	466 664
Øvrig langsiktig gjeld	5 266 493	190 799
Sum annen langsiktig gjeld	633 149	657 463
Sum langsiktig gjeld	633 149	657 463
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	65 016	60 886
Skyldig offentlige avgifter	45 381	12 523
Annen kortsiktig gjeld	282 490	74 854
Sum kortsiktig gjeld	392 887	148 262
Sum gjeld	1 026 035	805 725
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 189 705	809 145



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 2021
for
Cafe Lille Martine AS**

Organisasjonsnr. 925155713

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Storgata 65
9008 TROMSØ
Organisasjonsnr. 851987142



Cafe Lille Martine AS

Resultatregnskap

	Note	2021	mai-des 2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 317 708	654 435
Annen driftsinntekt		440 000	0
Sum driftsinntekter		1 757 708	654 435
Driftskostnader			
Varekostnad		509 725	230 699
Lønnskostnad	1	941 484	351 499
Avskrivning på varige driftsmidler	2	73 682	57 900
Annen driftskostnad		416 357	238 666
Sum driftskostnader		1 941 248	878 764
DRIFTSRESULTAT		-183 539	-224 329
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		26 211	24 581
Sum finanskostnader		26 211	24 581
NETTO FINANSPOSTER		-26 211	-24 581
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-209 750	-248 910
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		-209 750	-248 910
ÅRSRESULTAT		-209 750	-248 910
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		-209 750	-248 910
SUM OVERF. OG DISP.		-209 750	-248 910



Cafe Lille Martine AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,3	663 634	642 100
Sum varige driftsmidler		663 634	642 100
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		27 858	44 625
Sum finansielle anleggsmidler		27 858	44 625
SUM ANLEGGSMIDLER		691 492	686 725
OMLØPSMIDLER			
Varer	3	47 292	47 272
Fordringer			
Kundefordringer		796	1 983
Andre kortsiktige fordringer		111 862	35 440
Sum fordringer		112 658	37 423
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	338 263	37 725
SUM OMLØPSMIDLER		498 213	122 420
SUM EIENDELER		1 189 705	809 145



Cafe Lille Martine AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		650 000	280 000
Annen innskutt egenkapital		-27 670	-27 670
Sum innskutt egenkapital		622 330	252 330
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-458 660	-248 910
Sum opptjent egenkapital		-458 660	-248 910
SUM EGENKAPITAL		163 670	3 420
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	366 656	466 664
Øvrig langsiktig gjeld	5	266 493	190 799
Sum annen langsiktig gjeld		633 149	657 463
SUM LANGSIKTIG GJELD		633 149	657 463
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		65 016	60 886
Skyldig offentlige avgifter		45 381	12 523
Annen kortsiktig gjeld		282 490	74 854
SUM KORTSIKTIG GJELD		392 887	148 262
SUM GJELD		1 026 035	805 725
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 189 705	809 145

Ramberg, 15.03.22

Marit K. Refsvik Johansen
styreleder/daglig leder

Harald Johansen
styremedlem



Noter til regnskapet for 2021

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 2021

CAFE LILLE MARTINE AS

Note 1	Lønnskostnader, antall ansatte, lån m.v.		
		2021	2020
	Lønninger og feriepenger	894.318	333.877
	Folketrygdavgift	45.610	15.349
	Andre personalkostnader	1.556	2.273
	Sum lønnskostnader	<u>941.484</u>	<u>351.499</u>
	Gjennomsnittlig antall årsverk	<u>2</u>	<u>1</u>

Note 2	Varige driftsmidler	Driftsløsøre	
	Anskaffelseskost 01.01.	700.000	
	Anskaffet i året	<u>95.216</u>	
	Anskaffelseskost 31.12.	<u>795.216</u>	
	Akkumulerte avskrivninger 31.12.	<u>131.582</u>	
	Bokført verdi 31.12.	<u>663.634</u>	
	Avskrivningssats	<u>10 %</u>	

Note 3	Pantstillelser og garantier		
		2021	2020
	Gjeld som er sikret med pant		
	Gjeld til kredittinstitusjon	<u>366.656</u>	<u>466.664</u>
	Balanseført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for denne gjelden		
	Driftsløsøre	663.634	642.100
	Varelager	<u>47.292</u>	<u>47.272</u>
	Sum	<u>710.926</u>	<u>689.372</u>

Selskapet har ikke gjeld som forfaller om mer enn 5 år.

Note 4 Bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd er kr 30.885 bundet som sikkerhet vedrørende skattetrekk.



Noter til regnskapet for 2021

CAFE LILLE MARTINE AS

Note 5 Øvrig langsiktig gjeld

	2021	2022
Gjeld til nærstående selskaper	266.493	190.799

Redegjørelse for fortsatt drift

Selskapet mener det fremlagte resultatregnskap og balanse med noteopplysninger gir et rettvist bilde av resultatet for 2021 og stillingen pr. 31.12.21

Helt siden etableringen i mai 2020 har driften vært preget av koronapandemien. Selskapet har ikke kommet inn under de statlige kompensasjonsordningene, men i 2021 er det mottatt støtte fra den kommunale ordningen med kr 440.000. I tillegg er det tilført kr 370.000 i en emisjon i november 2021.

Selskapet vurderer fortløpende handlinger for å sikre selskapet, slik som permitteringer, omstilling av drift og andre kostnads- og likviditetsbesparende tiltak. Likeledes antas det at åpningen av samfunnet vil gi positiv utvikling for selskapet.

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