



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 652 557
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFEDRIFT LILLESAND AS
Forretningsadresse: Strandgata 10
4790 LILLESAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Kjetil Granli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 28.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 336 034	3 673 863
Annen driftsinntekt		89 083	35 000
Sum inntekter		3 425 117	3 708 863
Kostnader			
Varekostnad		970 556	1 137 573
Lønnskostnad	1	1 600 391	1 631 465
Avskrivning på varige driftsmidler	2	100 250	57 738
Annen driftskostnad		668 868	702 762
Sum kostnader		3 340 065	3 529 538
Driftsresultat		85 052	179 325
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		54	336
Sum finansinntekter		54	336
Annen rentekostnad		70	15
Annen finanskostnad		194	
Sum finanskostnader		264	15
Netto finans		-210	321
Ordinært resultat før skattekostnad		84 842	179 646
Skattekostnad på ordinært resultat	3	19 874	39 526
Ordinært resultat etter skattekostnad		64 968	140 120
Årsresultat		64 968	140 120
Årsresultat etter minoritetsinteresser		64 968	140 120
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		64 968	140 120
Sum overføringer og disponeringer		64 968	140 120



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	413 323	513 048
Sum varige driftsmidler		413 323	513 048
Sum anleggsmidler		413 323	513 048
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		51 022	51 022
Sum varer		51 022	51 022
Fordringer			
Kundefordringer		-2 245	6 253
Andre kortsiktige fordringer		80 564	59 745
Sum fordringer		78 319	65 998
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	420 979	442 592
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		420 979	442 592
Sum omløpsmidler		550 320	559 612
SUM EIENDELER		963 642	1 072 660
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	288 553	223 584
Sum opptjent egenkapital		288 553	223 584
Sum egenkapital		312 983	248 014
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	22 034	26 750
Sum avsetninger for forpliktelser		22 034	26 750
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		186 000	282 000
Sum annen langsiktig gjeld		186 000	282 000
Sum langsiktig gjeld		208 034	308 750
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		45 247	58 725
Betalbar skatt	3	-41 929	30 698
Skyldig offentlige avgifter		267 895	132 485
Annen kortsiktig gjeld		171 413	293 988
Sum kortsiktig gjeld		442 626	515 896
Sum gjeld		650 660	824 646
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		963 642	1 072 660



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 874494

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 652 557
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFEDRIFT LILLESAND AS
Forretningsadresse: Strandgata 10
4790 LILLESAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Kjetil Granli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 05.10.2021

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: 920 652 557
KAFEDRIFT LILLESAND AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 336 034	3 673 863
Annen driftsinntekt		89 083	35 000
Sum inntekter		3 425 117	3 708 863
Kostnader			
Varekostnad		970 556	1 137 573
Lønnskostnad	1	1 600 391	1 631 465
Avskrivning på varige driftsmidler	2	100 250	57 738
Annen driftskostnad		668 868	702 762
Sum kostnader		3 340 065	3 529 538
Driftsresultat		85 052	179 325
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		54	336
Sum finansinntekter		54	336
Annen rentekostnad		70	15
Annen finanskostnad		194	
Sum finanskostnader		264	15
Netto finans		-210	321
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	19 874	39 526
Ordinært resultat etter skattekostnad		64 968	140 120
Årsresultat		64 968	140 120
Årsresultat etter minoritetsinteresser		64 968	140 120
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		64 968	140 120
Sum overføringer og disponeringer		64 968	140 120



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	22 034	26 750
Sum avsetninger for forpliktelse		22 034	26 750
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		186 000	282 000
Sum annen langsiktig gjeld		186 000	282 000
Sum langsiktig gjeld		208 034	308 750
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		45 247	58 725
Betalbar skatt	3	-41 929	30 698
Skyldig offentlige avgifter		267 895	132 485
Annen kortsiktig gjeld		171 413	293 988
Sum kortsiktig gjeld		442 626	515 896
Sum gjeld		650 660	824 646
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		963 642	1 072 660



Organisasjonsnr: 920 652 557
KAFEDRIFT LILLESAND AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30.00	1000.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Thomas Bergkirk	15.00	50.00%	Ordinære aksjer
Ingvill Dahl Bergkirk	15.00	50.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30.00	100.00%	

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	90000.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020
for
Kafedrift Lillesand AS**

Organisasjonsnr. 920652557

Utarbeidet av:

Safe Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Strandgata 4H
4790 LILLESAND
Organisasjonsnr. 914810256



Kafedrift Lillesand AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 336 034	3 673 863
Annen driftsinntekt		89 083	35 000
Sum driftsinntekter		3 425 117	3 708 863
Driftskostnader			
Varekostnad		970 556	1 137 573
Lønnskostnad	1	1 600 391	1 631 465
Avskrivning på varige driftsmidler	2	100 250	57 738
Annen driftskostnad		668 868	702 762
Sum driftskostnader		3 340 065	3 529 538
DRIFTSRESULTAT		85 052	179 325
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		54	336
Sum finansinntekter		54	336
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		70	15
Annen finanskostnad		194	0
Sum finanskostnader		264	15
NETTO FINANSPOSTER		(210)	321
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		84 842	179 646
Skattekostnad på ordinært resultat	3	19 874	39 526
ORDINÆRT RESULTAT		64 968	140 120
ÅRSRESULTAT		64 968	140 120
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		64 968	140 120
SUM OVERF. OG DISP.		64 968	140 120



Kafedrift Lillesand AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	413 323	513 048
Sum varige driftsmidler		413 323	513 048
SUM ANLEGGSMIDLER		413 323	513 048
OMLØPSMIDLER			
Varer		51 022	51 022
Fordringer			
Kundefordringer		(2 245)	6 253
Andre kortsiktige fordringer		80 564	59 745
Sum fordringer		78 319	65 998
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	420 979	442 592
SUM OMLØPSMIDLER		550 320	559 612
SUM EIENDELER		963 642	1 072 660



Kafedrift Lillesand AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	(5 570)	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	288 553	223 584
Sum opptjent egenkapital		288 553	223 584
SUM EGENKAPITAL		312 983	248 014
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	7	22 034	26 750
Sum avsetning for forpliktelser		22 034	26 750
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		186 000	282 000
Sum annen langsiktig gjeld		186 000	282 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		208 034	308 750
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		45 247	58 725
Betalbar skatt	3	(41 929)	30 698
Skyldig offentlige avgifter		267 895	132 485
Annen kortsiktig gjeld		171 413	293 988
SUM KORTSIKTIG GJELD		442 626	515 896
SUM GJELD		650 660	824 646
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		963 642	1 072 660

Lillesand 31.08.2021

Ingvill Dahl Bergkirk
Daglig leder/Styremedlem
(sign.)

Thomas Bergkirk
Styreleder
(sign.)



Kafedrift Lillesand AS

Noter 2020

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 uopptjent 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. Levetid for driftsmidler fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysninger om varige driftsmidler.

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 fradrett 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

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 413 924	1 417 104
Arbeidsgiveravgift	171 133	214 361
Andre lønnsrelaterte ytelser	15 333	0
Totalt	1 600 391	1 631 465

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	90.000
Styremedlemmer	90.000

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.



Kafedrift Lillesand AS

Noter 2020

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg
Anskaffelseskost pr. 1/1	513 573
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	513 573
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	100 250
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	100 250
Balanseført verdi pr 31/12	413 323
Prosentats for ord.avskr	17-33

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	84 842
+ Permanente og andre forskjeller	5 494
+ Endring i midlertidige forskjeller	21 434
= Inntekt	111 771

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	24 590
= Sum betalbar skatt	24 590
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-4 716
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	19 874
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	24 590
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	24 590

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 37 112 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.



Kafedrift Lillesand AS

Noter 2020

Note 5 - Selskapskapital

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

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

Navn	Antall	Eierandel
Thomas Bergkirk	15	50,00 %
Ingvill Dahl Bergkirk	15	50,00 %

Note 6 - Annen innskutt egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Samlet egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	-5 570	223 584	248 014
+Fra årets resultat			0	64 968	64 968
=Pr 31.12.	30 000	0	-5 570	288 553	312 983

Note 7 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	100 157	121 591
= Grunnlag utsatt skatt	100 157	121 591
Utsatt skatt	22 034	26 750