



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 474 217
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFE-M TØNSBERG 18 AS
Forretningsadresse: St Olavs gate 22
3112 TØNSBERG

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: Raidalmis Vazquez Cabrera
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.03.2022

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, 05.07.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 623 921 | 3 952 687 |
| Annen driftsinntekt | 9 | 300 655 | 95 395 |
| Sum inntekter | | 3 924 576 | 4 048 082 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 162 821 | 1 173 717 |
| Lønnskostnad | 6,7 | 1 848 976 | 1 745 388 |
| Avskrivning | 1 | 44 400 | 44 400 |
| Annen driftskostnad | 7 | 921 586 | 934 715 |
| Sum kostnader | | 3 977 783 | 3 898 220 |
| Driftsresultat | | -53 207 | 149 862 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | 8 | 212 | 34 |
| Sum finansinntekter | | 212 | 34 |
| Annen rentekostnad | | 13 824 | 11 631 |
| Annen finanskostnad | | | 2 420 |
| Sum finanskostnader | | 13 824 | 14 051 |
| Netto finans | | -13 612 | -14 017 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -66 819 | 135 845 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -66 819 | 135 845 |
| Årsresultat | | -66 819 | 135 845 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføring annen egenkapital | | 66 819 | -135 845 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 66 819 | -135 845 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Påkost leide lokaler | 1 | 41 300 | 74 300 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner | 1,4 | 14 300 | 25 700 |
| Sum varige driftsmidler | | 55 600 | 100 000 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | 8 | 20 212 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 20 212 | |
| Sum anleggsmidler | | 75 812 | 100 000 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 4 | 69 303 | 89 782 |
| Sum varer | | 69 303 | 89 782 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 15 115 | 9 534 |
| Andre fordringer | 9 | 149 676 | 34 499 |
| Sum fordringer | | 164 791 | 44 033 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 2 | 254 906 | 265 596 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 254 906 | 265 596 |
| Sum omløpsmidler | | 489 000 | 399 411 |
| SUM EIENDELER | | 564 812 | 499 411 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3 | 285 000 | 285 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 285 000 | 285 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3 | -396 212 | -329 393 |
| Sum opptjent egenkapital | | -396 212 | -329 393 |
| Sum egenkapital | | -111 212 | -44 393 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 8 | 100 000 | 30 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 100 000 | 30 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 100 000 | 30 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 71 379 | 30 181 |
| Skyldige offentlige avgifter | 2 | 244 144 | 237 435 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 260 501 | 246 188 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 576 024 | 513 804 |
| Sum gjeld | | 676 024 | 543 804 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 564 812 | 499 411 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 316786

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 474 217
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFE-M TØNSBERG 18 AS
Forretningsadresse: St Olavs gate 22
3112 TØNSBERG

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: Raidalmis Vazquez Cabrera
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.03.2022

Revisjon

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, 02.06.2022



Organisasjonsnr: 920 474 217
CAFE-M TØNSBERG 18 AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 623 921 | 3 952 687 |
| Annen driftsinntekt | 9 | 300 655 | 95 395 |
| Sum inntekter | | 3 924 576 | 4 048 082 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 162 821 | 1 173 717 |
| Lønnskostnad | 6,7 | 1 848 976 | 1 745 388 |
| Avskrivning | 1 | 44 400 | 44 400 |
| Annen driftskostnad | 7 | 921 586 | 934 715 |
| Sum kostnader | | 3 977 783 | 3 898 220 |
| Driftsresultat | | -53 207 | 149 862 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | 8 | 212 | 34 |
| Sum finansinntekter | | 212 | 34 |
| Annen rentekostnad | | 13 824 | 11 631 |
| Annen finanskostnad | | | 2 420 |
| Sum finanskostnader | | 13 824 | 14 051 |
| Netto finans | | -13 612 | -14 017 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | -66 819 | 135 845 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -66 819 | 135 845 |
| Årsresultat | | -66 819 | 135 845 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføring annen egenkapital | | 66 819 | -135 845 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 66 819 | -135 845 |



Organisasjonsnr: 920 474 217
CAFE-M TØNSBERG 18 AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Påkost leide lokaler | 1 | 41 300 | 74 300 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner | 1,4 | 14 300 | 25 700 |
| Sum varige driftsmidler | | 55 600 | 100 000 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | 8 | 20 212 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 20 212 | |
| Sum anleggsmidler | | 75 812 | 100 000 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 4 | 69 303 | 89 782 |
| Sum varer | | 69 303 | 89 782 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 15 115 | 9 534 |
| Andre fordringer | 9 | 149 676 | 34 499 |
| Sum fordringer | | 164 791 | 44 033 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 2 | 254 906 | 265 596 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 254 906 | 265 596 |
| Sum omløpsmidler | | 489 000 | 399 411 |
| SUM EIENDELER | | 564 812 | 499 411 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3 | 285 000 | 285 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 285 000 | 285 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



| | | | |
|-----------------------------------|---|-----------------|-----------------|
| Annen egenkapital | 3 | -396 212 | -329 393 |
| Sum opptjent egenkapital | | -396 212 | -329 393 |
| Sum egenkapital | | -111 212 | -44 393 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 8 | 100 000 | 30 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 100 000 | 30 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 100 000 | 30 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 71 379 | 30 181 |
| Skyldige offentlige avgifter | 2 | 244 144 | 237 435 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 260 501 | 246 188 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 576 024 | 513 804 |
| Sum gjeld | | 676 024 | 543 804 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 564 812 | 499 411 |



Organisasjonsnr: 920 474 217
CAFE-M TØNSBERG 18 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note
3

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 75.00 | 3800.00 | 285000.00 |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
| Eliwe Invest AS | 25.00 | 25.00% | Ordinær |
| Tor Helmann Brattekværne | 25.00 | 25.00% | Ordinær |
| Raidalmis V. Cabrera | 25.00 | 25.00% | Ordinær |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 75.00 | 75.00% | |

Note
6,7

Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 1567287.00 | 1483961.00 |
| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 232855.00 | 219830.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 38728.00 | 34472.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 10106.00 | 7125.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1848976.00 | 1745388.00 |

Note
6,7

Ytelser til ledende personer



Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
| | 360831.00 | | |

Note

6,7

Ytelser til andre ledende personer

| <u>Ledende person</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|-----------------------|-------------|---------------------|----------------------|
| Arbeidende styreleder | 105958.00 | | |

| <u>Sum ytelse andre led.pers.</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|-----------------------------------|-------------|---------------------|----------------------|
| | 105958.00 | | |

Note

7

Ytelser til revisjon

| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-----------------|--------------|------------------|
| | 19500.00 | 16500.00 |

| <u>Andre tjenester</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|------------------------|--------------|------------------|
| | 8000.00 | 15000.00 |

| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| | 27500.00 | 31500.00 |

Note

6,7

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

4.00

Note

6

Obligatorisk tjenestepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



CAFE-M TØNSBERG 18 AS

ORG.NR. 920 474 217

Årsregnskap 2021

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnr/Id: F53.Q-1.851V-X/QCQ-MTME5-60YX-G830G



Cafe-m Tønsberg 18 AS

Org. nr. 920474217

| Resultatregnskap | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salginntekt | | 3 623 921 | 3 952 687 |
| Annen driftsinntekt | 9 | 300 655 | 95 395 |
| Sum driftsinntekter | | 3 924 576 | 4 048 082 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 162 821 | 1 173 717 |
| Lønnskostnad | 6,7 | 1 848 976 | 1 745 388 |
| Avskrivning | 1 | 44 400 | 44 400 |
| Annen driftskostnad | 7 | 921 588 | 934 715 |
| Sum driftskostnader | | 3 977 785 | 3 898 220 |
| DRIFTSRESULTAT | | -53 207 | 149 862 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | 8 | 212 | 34 |
| Sum finansinntekter | | 212 | 34 |
| Annen rentekostnad | | 13 624 | 11 631 |
| Annen finanskostnad | | 0 | 2 420 |
| Sum finanskostnader | | 13 624 | 14 051 |
| Netto finansposter | | -13 612 | -14 017 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -66 819 | 135 845 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | 0 | 0 |
| ÅRSRESULTAT | | -66 819 | 135 845 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføring annen egenkapital | | 66 819 | -135 845 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 66 819 | -135 845 |

Perneo Dokumentnr: F53, IQ, L85TV, XPRQCO, M7ME5, 60XYX, G830G



Cafe-m Tønsberg 18 AS

Org. nr: 920474217

| Balanse pr. 31.12 | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|----------------|----------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Påkost leide lokaler | 1 | 41 300 | 74 300 |
| Driftsøse, inventar, verktøy, kontormaskiner | 1,4 | 14 300 | 25 700 |
| Sum varige driftsmidler | | 55 600 | 100 000 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | 8 | 20 212 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 20 212 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 75 812 | 100 000 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | | | |
| | 4 | 69 303 | 89 782 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 15 115 | 9 534 |
| Andre fordringer | 9 | 149 676 | 34 499 |
| Sum fordringer | | 164 791 | 44 033 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 2 | 254 906 | 265 506 |
| Sum omløpsmidler | | 489 000 | 399 411 |
| SUM EIENDELER | | 564 812 | 499 411 |

Perneo Dokumentnøkkel: F53JQ-L85TV-XPQCO-4MTMES-60KXX-68JOG



Cafe-m Tønsberg 18 AS

Org. nr. 920474217

| Balanse pr. 31.12 | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3 | 285 000 | 285 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 285 000 | 285 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3 | -398 212 | -329 393 |
| Sum opptjent egenkapital | | -398 212 | -329 393 |
| Sum egenkapital | | -111 212 | -44 393 |
| GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 8 | 100 000 | 30 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 100 000 | 30 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 100 000 | 30 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 71 379 | 30 181 |
| Skyldige offentlige avgifter | 2 | 244 144 | 237 435 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 260 501 | 246 188 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 576 024 | 513 804 |
| Sum gjeld | | 676 024 | 543 804 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 564 812 | 499 411 |

Tønsberg, 03.03.2022

Elin Westrum
styreleder

Tor Hellman Brattekværne
styremedlem, daglig leder

Reidamis Vazquez Cabrera
styremedlem

Penneo Dokumentnr: F53JQ-L851V-XPQC0-MTME5-60XYX-6830G



Café-m Tønsberg 18 AS
Org.nr. 920 474 217

Noter til regnskapet for 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8, god regnskapspraksis for små foretak i Norge.

Driftsinntekter

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

Anleggsmidler

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

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.

Varer

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skattefordel er beregnet på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelse

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført siden de er innskuddsbasert. Pensjonspremie som gjelder forsikrede ordninger anses som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Note 1 Varige driftsmidler

| | Påkostninger | | inventar og utstyr |
|----------------------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Sum | leide lokaler | |
| Anskaffelseskost 01.01 | 222 009 | 185 009 | 57 000 |
| Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| Avgang | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12 | 222 009 | 185 009 | 57 000 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12 | -166 409 | -123 709 | -42 700 |
| Akkumulerte nedskrivninger 31.12 | 0 | 0 | 0 |
| Balanseført verdi 31.12 | 55 600 | 41 300 | 14 300 |
| Årets lineære avskrivninger | 44 400 | 33 000 | 11 400 |
| Årets nedskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| Avskrivningssatser | | Lineært 5 år | 20 % |

Note 2 Bankinnskudd

| | 2021 | 2020 |
|--|---------|---------|
| Bundne skattetreksmidler | 25 330 | 86 991 |
| Skyldig skattetrekk | 59 892 | 57 963 |
| Øvrig bundet innskudd vedrørende depositum | 160 000 | 160 000 |

Skyldig skattetrekk inkluderer lønnsutbetaling etter årsskiftet.

Pennec Dokumentnøkkel: F53JQ-LB5TV-XPOCO-MTME5-60XVX-G830G



Cafe-m Tønsberg 18 AS Org.nr. 920 474 217

Noter til regnskapet for 2021

Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

| Aksjekapital | Antall | Pålydende | Balansført |
|---|--------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 75 | 3 800 | 285 000 |
| Aksjeeiere | | Aksjer | Eierandel |
| Ellve Invest AS v/styreleder Elin Westrum | | 25 | 33,3 % |
| Tor Hellmann Brattekværne | | 25 | 33,3 % |
| Raidalmis Vasquez Cabrera | | 25 | 33,3 % |
| | | <u>75</u> | <u>100,0 %</u> |

Ale aksjene gir samme rettigheter i selskapet og hver aksje teller en stemme.

| Spesifikasjon av endring i egenkapitalen: | Aksje- kapital | Annen egenkapital | Sum |
|---|-------------------|----------------------|----------|
| Egenkapital 1.1. | 285 000 | -329 393 | -44 393 |
| Årets resultat | | -66 819 | -66 819 |
| Sum egenkapital 31.12. | 285 000 | -396 212 | -111 212 |

Note 4 Gjeld og pantstillelser

| | 2021 | 2020 |
|---|---------|---------|
| Balansført verdi av de pantsatte eiendeler | 83 603 | 115 482 |
| Innvilget kassekreditt | 300 000 | 300 000 |
| Pant i driftsmidler | 500 000 | 500 000 |
| Pant i varelager | 500 000 | 500 000 |
| Kausjonerklæring fra aksjonær Ellve Invest AS | 160 000 | 160 000 |

Note 5 Skatt

| | 2021 | 2020 |
|--|----------------|----------------|
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Grunnlaget for utsatt skattefordel: | 2021 | 2020 |
| Midlertidige forskjeller i varige driftsmidler | 9 047 | 3 484 |
| Midlertidige forskjeller i fordringer | 0 | -191 |
| Fremførbart skattemessig underskudd | <u>366 770</u> | <u>325 705</u> |
| Herav utsatt skattefordel | 87 080 | 72 380 |
| Skattesats | 22 % | 22 % |

I h.h.t GRS for små foretak har selskapet valgt å holde utsatt skattefordel utenfor regnskapet.

Note 6 Lønnskostnader

| | 2021 | 2020 |
|--|------------------|------------------|
| Lønn | 1 612 760 | 1 603 424 |
| Arbeidsgiveravgift | 232 855 | 219 830 |
| Pensjonskostnader | 38 728 | 34 472 |
| Lærlingtilskudd inkl. ekstra tilskudd grunnet covid-19 | -45 473 | -119 484 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 10 106 | 7 126 |
| | <u>1 846 976</u> | <u>1 745 388</u> |

Gjennomsnittlig antall årverk 3,50 3,50

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.
Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



Cafe-m Tønsberg 18 AS
Org.nr. 920 474 217

Noter til regnskapet for 2021

Note 7 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

| | 2021 | 2020 |
|-----------------------|---------|---------|
| Daglig leder | 360 831 | 343 788 |
| Arbeidende styreleder | 105 958 | 146 039 |
| Revisor, revisjon | 19 500 | 16 500 |
| Revisor, bistand | 8 000 | 15 000 |

Note 8 Transaksjoner og mellomværender med nærstående parter

| | | |
|--|-------------|-------------|
| Følgende transaksjoner har funnet sted: | 2021 | 2020 |
| Inntektsført rente på lån ytt til aksjonær | 212 | 0 |
| Fordringer og gjeld per 31.12 | 2021 | 2020 |
| Langsiktig fordring på aksjonær | 20 212 | 0 |
| Langsiktig gjeld til aksjonærer | 100 000 | 30 000 |

Fordring på aksjonær er i strid med aksjeloven § 8-7 da det ikke er stillet sikkerhet og selskapet ikke har fri egenkapital.

Note 9 Koronakrisen - tiltak for næringslivet

Selskapet har fått innvilget tilskudd etter kompensasjonsordning 3 for bedrifter med stort omsetningsfall på NOK 70.494. I tillegg har selskapet fått tilskudd etter lokale støtteordninger på NOK 217.113, slik at totalt tilskudd mottatt i 2021 er NOK 287.607. Beløpet er inkludert i annen driftsinntekt. NOK 146.691 av tilskudd fra lokal støtteordning er mottatt i 2022 og står oppført som korttids gjeld.

Note 10 Fortsatt drift og hendelser etter balansedagen

Selskapet har på tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet delvis påvirket drift som følge av koronautbruddet. Selskapet driver kafe- og serveringsvirksomhet og denne bransjen har vært sterkt preget av strenge restriksjoner gjennom pandemien. Som følge av restriksjoner har ledelsen iverksatt en rekke tiltak for å skape et sikkert miljø for de ansatte og selskapets kunder.

Det kan ikke utelukkes at utviklingen av virusutbruddet kan få effekt på selskapets virksomhet som følge av global og nasjonal utvikling.

Ledelsen vil da vurdere å iverksette løpende tiltak i forhold til situasjonen, vurdere selskapets likviditetsrisiko og iverksette risikoreducerende tiltak om nødvendig.

Styret og daglig leder vurderer selskapets posisjon som god, markedsutsiktene på kort sikt som noe utfordrende, men på lengre sikt som tilfredsstillende.

Selskapets aksjekapital er fremdeles tapt per 31.12.2021. Regnskapet for 2021 viser et underskudd som i hovedsak skyldes pågående pandemi. Ledelsen har iverksatt en rekke kostnadsreducerende tiltak og ved avleggelsen av regnskapet er de fleste nasjonale restriksjoner fjernet, noe selskapet merker ved økt pågang. Selskapet har ingen ekstern langsiktig gjeld og ledelsen har tro på fortsatt drift.

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Tor Brattekværne

Daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-1543454

IP: 158.248.xxx.xxx

2022-03-03 12:47:14 UTC



Tor Brattekværne

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1543454

IP: 158.248.xxx.xxx

2022-03-03 12:47:14 UTC



Elin Westrum

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1730193

IP: 85.166.xxx.xxx

2022-03-03 17:42:49 UTC



Raidalmis Vazquez Cabrera

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-3211962

IP: 88.91.xxx.xxx

2022-03-03 18:00:51 UTC



Penneo Dokumentnr=kef-F53-Q-85TIV-XPQCO-MFMES-60xYX-C890G

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdlen av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Cafe-m Tønsberg 18 AS

Revisjonsfirmaet
Tom Christoffersen AS
Kilengaten 15, 3117 Tønsberg

Til generalforsamlingen i
Cafe-m Tønsberg 18 AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Cafe-m Tønsberg 18 AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på NOK 66.819. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Presisering

Selskapets aksjekapital er fremdeles tapt per 31.12.2021 og fortsatt drift vil være avhengig av vesentlig resultatforbedring og tilførsel av likviditet. Det henvises til styrets omtale i note 10. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Telefoner:
911 06 500

E-post:
tom@tomcon.no

Bank:
DNB
7177.05.36000

Org.nr:
880 292 862 mva

Medlem av:
Revisorforeningen
Econa



Cafe-m Tønsberg 18 AS

**Revisjonsfirmaet
Tom Christoffersen AS**
Kilengaten 15, 3117 Tønsberg

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 årsregnskapet, 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 intern kontroll.
- 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 regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, 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 årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer 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 i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret 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.

Andre forhold

Selskapet har gitt lån til aksjonær, jfr. note 8. Lånet er i strid med aksjeloven § 8–7 da det ikke er stillet betryggende sikkerhet og selskapet ikke har fri egenkapital.

Tønsberg, 3. mars 2022

Revisjonsfirmaet Tom Christoffersen AS

Tom Christoffersen
Statsautorisert revisor

Telefoner:
911 06 500

E-post:
tom@tomcon.no

Bank:
DNB
7177.05.36000

Org.nr:
880 292 862 mva

Medlem av:
Revisorforeningen
Econa