



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|---|
| Organisasjonsnummer: | 811 824 682 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | PARKKAFEEN AS |
| Forretningsadresse: | Kirketorget Kirkegaten 9 4550 FARSUND |

Regnskapsår

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2016 - 31.12.2016 |
|-------------------------|-------------------------|

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: | Irene Stavnem Sirnes |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 19.06.2017 |

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | 1 | 1 229 201 | 1 100 999 |
| Annen driftsinntekt | | 51 596 | |
| Sum inntekter | | 1 280 797 | 1 100 999 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 417 936 | 331 091 |
| Lønnskostnad | 2 | 808 975 | 679 645 |
| Annen driftskostnad | | 122 332 | 87 337 |
| Sum kostnader | | 1 349 242 | 1 098 073 |
| Driftsresultat | | -68 446 | 2 926 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 7 | 9 |
| Sum finansinntekter | | 7 | 9 |
| Annen rentekostnad | | 5 059 | 3 188 |
| Sum finanskostnader | | 5 059 | 3 188 |
| Netto finans | | -5 051 | -3 179 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -73 497 | -252 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -16 495 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -57 002 | -252 |
| Årsresultat | | -57 002 | -252 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -57 002 | -252 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -57 002 | -252 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -57 002 | -252 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|--|------|----------------|---------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | | 16 495 | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 16 495 | |
| Sum anleggsmidler | | 16 495 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 88 555 | 51 988 |
| Sum varer | | 88 555 | 51 988 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 8 107 | 7 100 |
| Andre kortsiktige fordringer | | | 4 265 |
| Sum fordringer | | 8 107 | 11 365 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 16 387 | 34 871 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 16 387 | 34 871 |
| Sum omløpsmidler | | 113 050 | 98 225 |
| SUM EIENDELER | | 129 545 | 98 225 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | 426 438 | 369 436 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|-----------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|
| Sum opptjent egenkapital | | -426 438 | -369 436 |
| Sum egenkapital | | -396 438 | -339 436 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 230 000 | 230 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 230 000 | 230 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 230 000 | 230 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | -12 637 | 17 969 |
| Leverandørgjeld | | 34 233 | 13 225 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 61 758 | 67 667 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 212 629 | 108 801 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 295 983 | 207 661 |
| Sum gjeld | | 525 983 | 437 661 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 129 545 | 98 225 |



\rtf1\ansi\deff4\deflang1033\deflangfe1044
\fonttbl
\f0\fswiss\fpqr1 Arial;

\colortbl;
\red0\green0\blue0;

\stylesheet
\s0\ql\plain\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Normal;
\s1\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1
\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \sb567 \sa567
\s1567 \qc\plain\fs44\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Overskrift, forside;
\s2\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1
\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \sb567 \sa567
\s1567 \qc\plain\fs28\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Liten overskrift, forside;
\s3\sb238 \sa79 \ql\tx1134\plain\fs24\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Note overskrift;
\s4\ql\tx8504\plain\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Note spesifikasjon1;
\s5\ql\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Note spesifikasjon2;
\s6\ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Note
spesifikasjon3;
\s7\ql\tx4819\tx6236\tx7654\tx9071\plain\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0
Note spesifikasjon4;
\s8\ql\tx4535\tx5669\tx6803\tx7937\tx9071\plain\fs18\cf1
\sbasedon222\snext0 Note spesifikasjon5;
\s9\ql\tx3969\tx5102\tx6236\tx7370\tx8504\tx9638\plain\fs18\cf1
\sbasedon222\snext0 Note spesifikasjon6;
\s10\ql\plain\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Note tekst;
\s11\ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0
Overskrift 1;
\s12\sb62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0
Overskrift 2;
\s13\sb119 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0
Overskrift 3;
\s14\sb119 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs24\cf1 \b \sbasedon222\snext0
Overskrift 4;
\s15\sb119 \sa62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1
\sbasedon222\snext0 Overskrift 5;
\s16\sb119 \sa62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1
\sbasedon222\snext0 Overskrift 6;
\s17\sb119 \sa62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1
\sbasedon222\snext0 Overskrift 7;
\s18\sb119 \sa62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1
\sbasedon222\snext0 Overskrift 8;
\s19\ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Resultat
og balanse;
\s20\brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1
\brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1
\ql\tx9354\plain\fs16\cf1 \sbasedon222\snext0 Bunnteksttekst, resultat;
\s21\brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1
\brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1
\ql\tx4422\tx8504\plain\fs24\cf1 \sbasedon222\snext0 Topptekst, resultat, linje
1;



\s22\s289 \sa227 \q\|tqc\tx4422\plain\fo\fs36\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Topptekst, resultat, linje 2;
\s23\s227 \sa227 \q\|tqr\tx5102\tqr\tx6690\tqr\tx8391\plain\fo\fs18\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Topptekst, resultat, linje 3 - kolonneoverskrifter;
\s24\sa62 \q\|tqr\tx5102\tqr\tx6803\tqr\tx8504\plain\fo\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 1;
\s25\sa62 \q\|tqr\tx5102\tqr\tx6803\tqr\tx8504\plain\fo\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 2;
\s26\sa62 \q\|tqr\tx5102\tqr\tx6803\tqr\tx8504\plain\fo\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 3;
\s27\sa62 \q\|tqr\tx5102\tqr\tx6803\tqr\tx8504\plain\fo\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 4;
\s28\sa62 \q\|tqr\tx5102\tqr\tx6803\tqr\tx8504\plain\fo\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 5;
\s29\sa62 \q\|tqr\tx5102\tqr\tx6803\tqr\tx8504\plain\fo\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 6;
\s30\sa119 \q\|tqr\tx5102\tqr\tx6803\tqr\tx8504\plain\fo\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 7;
\s31\s262 \sa119 \q\|tqr\tx5102\tqr\tx6803\tqr\tx8504\plain\fo\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 8;

\info
\title OFFREGN
\author
\creatim\yr2017\mo6\dy19\hr09\min19
*company
\paperw11906\paperh16838\psz9\margl1701\margt1134\margr737\margb709\deftab709\headery709\footery567\colsx709
\pard
\s0\q\|plain\fo\fs20\cf1 \line \line \line \par
\pard
\s1\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1
\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \sb567 \sa567
\s1567 \qc\plain\fo\fs44\cf1 \b \line
\C5rsregnskap
for\line
\line

\pard
\s2\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1
\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \sb567 \sa567
\s1567 \qc\plain\fo\fs28\cf1 \b
Foretaksnr. \par
\pard
\s0\q\|plain\fo\fs20\cf1 \line \line \line

\par



Parkkafeen AS

Årsberetning 2016

1. Virksomheten

Parkkafeen AS er et selskap som driver en bokhandel og cafe. Foretaket har forretningssted i Farsund kommune.

2. Driftsforutsetninger

Selskapet har et underskudd i 2016 på kr. 57.002. Selskapets kapital er tapt, men eierne har lånt inn langsiktig. Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift og vi bekrefter at denne forutsetning er til stede.

3. Arbeidsmiljø

I regnskapsåret har selskapet hatt 9 ansatte på hel og deltid, hvorav 7 er kvinner. Selskapet har innarbeidet policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Arbeidsmiljøet i bedriften anses som godt, og det er ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i 2016. Det er ikke rapportert om ulykke eller skader i 2016.

4. Ytre miljø

Virksomhetens bransje medfører ikke forurensing eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av Parkkafeen AS sine eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Farsund 19.06.17

Jan Olav Berget
Styreleder
styremedlem
(sign.)
(sign.)

Arne Mikalsen
styremedlem
(sign.)

Irene Stavnes Sirnes
daglig leder
(sign.)

Heidi H. Rudjord



Parkkafeen AS

Resultatregnskap

| | Note | 2016 | 2015 |
|---|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | 1 | 1 229 201 | 1 100 999 |
| Annen driftsinntekt | | 51 596 | 0 |
| Sum driftsinntekter | | 1 280 797 | 1 100 999 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 417 936 | 331 091 |
| Lønnskostnad | 2 | 808 975 | 679 645 |
| Annen driftskostnad | | 122 332 | 87 337 |
| Sum driftskostnader | | 1 349 242 | 1 098 073 |
| DRIFTSRESULTAT | | (68 446) | 2 926 |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 7 | 9 |
| Sum finansinntekter | | 7 | 9 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 5 059 | 3 188 |
| Sum finanskostnader | | 5 059 | 3 188 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (5 051) | (3 179) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (73 497) | (252) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | (16 495) | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (57 002) | (252) |
| ARSRESULTAT | | (57 002) | (252) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Fremføring av udekket tap | | (57 002) | (252) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | (57 002) | (252) |



Parkkafeen AS

Balanse pr. 31.12.2016

| | Note | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | | 16 495 | 0 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 16 495 | 0 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 16 495 | 0 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | | 88 555 | 51 988 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 8 107 | 7 100 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 0 | 4 265 |
| Sum fordringer | | 8 107 | 11 365 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 16 387 | 34 871 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 113 050 | 98 225 |
| SUM EIENDELER | | 129 545 | 98 225 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | (426 438) | (369 436) |
| Sum opptjent egenkapital | | (426 438) | (369 436) |
| SUM EGENKAPITAL | | (396 438) | (339 436) |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 230 000 | 230 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 230 000 | 230 000 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 230 000 | 230 000 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | (12 637) | 17 969 |
| Leverandørgjeld | | 34 233 | 13 225 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 61 758 | 67 667 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 212 629 | 108 801 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 295 983 | 207 661 |
| SUM GJELD | | 525 983 | 437 661 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 129 545 | 98 225 |

Jan Olav Berget
Sirnes
(sign.)
(sign.)

Heidi H. Rudjord
(sign.)

Arne Mikalsen
(sign.)

Irene Stavnem



Parkkafeen AS

Noter 2016

Note 1 -

Regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengir i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Note 2 - Lønnskostnad

| 2016 | 2015 | | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|--|
| Lønn til ansatte | 633 241,80 | 485 350,50 | |
| Andre lønnsposter | 7 794,34 | 55 187,77 | |
| Påløpte feriepenger | 64 590,68 | 49 505,79 | |
| Arbeidsgiveravgift | 90 053,95 | 68 433,03 | |
| Arb.g.avg. av feriepenger | 9 107,31 | 6 980,35 | |
| Annen refusjon | -3 180,00 | 0,00 | |
| Gaver til ansatte | 1 408,00 | 0,00 | |
| Pensjonsforsikring for ansatte | 5 458,81 | 11 957,49 | |
| Andre personalkostnader | 500,00 | 2 230,00 | |
| sum Personalkostnader | 808 974,89 | 679 644,93 | |

selskapet har i regnskapsåret har 9 ansatte på hel- og deltid.

Det er ikke utbetalt styrehonorar. Lønn til daglig leder utgjorde kr. 274.455.

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres. Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører. Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen og utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjon for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven. Pensjonsforpliktelser som omfattes av forsikrede ordninger, er ikke

Noter for Parkkafeen AS

Organisasjonsnr. 811824682



Parkkafeen AS

Noter 2016

balanseført.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat**Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Resultat før skattekostnader | -73 497 |
| + Permanente og andre forskjeller | 2 058 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 2 708 |
| = Inntekt | -68 730 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|---|----------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | 0 |
| +/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | -16 495 |
| = Ordinær skattekostnad | -16 495 |
| Skattesats i inntektsåret | 25 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

| | |
|---|----------------|
| Resultat før skattekostnad | -73 497 |
| +/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel | 0 |
| +/- Permanente forskjeller | 2 058 |
| = Grunnlag for årets skattekostnad | -71 439 |
| +/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel | 2 708 |
| +/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring | 68 730 |
| = Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet | 0 |
| = Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen) | 0 |

Fordeling av skattekostnaden

| | |
|--|----------------|
| Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats) | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt/skattefordel | -17 172 |
| = Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats) | -17 172 |
| +/- Differanse US grunnlag mot US/USF i fjor | 677 |
| = Skattekostnad i resultatregnskapet | -16 495 |

Betalbar skatt i balansen

| | |
|----------------------------------|---|
| Betalbar skatt i skattekostnaden | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Noter for Parkkafeen AS

Organisasjonsnr. 811824682



Parkkafeen AS

Noter 2016

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

- Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 13.979,-.

Note 5 - Selskapskapital

- Egenkapital og aksjonærer

| annen EK | Total EK | aksjekapital | udekket tap |
|-------------|----------|--------------|-------------|
| EK 01.01 | | 30.000 | 369.436 |
| -339.436 | | | |
| Årsresultat | | | 57.002 |
| - 57.002 | | | |
| EK 31.12 | | 30.000 | 426.436 |
| -396.438 | | | |

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr. 300,- pr.stk., samlet aksjekapital er kr. 30.000,-.

Selskapets aksjonærer er:

Farsund Menighet 100 aksjer

Farsund menighet har lånt inn kr. 230.000.