



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 817 041 892
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFÉ VAALA AS
Forretningsadresse: Hanstadgata 5
2630 RINGEBU

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: Nina Kleven Trelvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.02.2019

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, 29.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 635 666	1 373 976
Annen driftsinntekt		74	8 728
Sum inntekter		1 635 740	1 382 704
Kostnader			
Varekostnad		572 084	525 751
Lønnskostnad	1, 2	688 677	675 737
Annen driftskostnad		313 743	285 338
Sum kostnader		1 574 504	1 486 826
Driftsresultat		61 235	-104 122
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		58	
Sum finansinntekter		58	
Annen rentekostnad		150	-14
Sum finanskostnader		150	-14
Netto finans		-92	14
Ordinært resultat før skattekostnad		61 144	-104 108
Ordinært resultat etter skattekostnad		61 144	-104 108
Årsresultat		61 144	-104 108
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		61 144	-74 951
Annen egenkapital			-29 157
Sum overføringer og disponeringer		61 144	-104 108



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	49 192	27 428
Sum varer		49 192	27 428
Fordringer			
Kundefordringer	6	2 970	
Andre fordringer		7 501	1 716
Sum fordringer		10 471	1 716
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	119 298	91 335
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		119 298	91 335
Sum omløpsmidler		178 961	120 479
SUM EIENDELER		178 961	120 479
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 aksjer à kr 17 000,00)	8	34 000	34 000
Sum innskutt egenkapital		34 000	34 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		13 807	74 951
Sum opptjent egenkapital		-13 807	-74 951



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		20 193	-40 951
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 561	24 238
Skyldige offentlige avgifter		80 227	76 676
Annen kortsiktig gjeld		62 980	60 516
Sum kortsiktig gjeld		158 768	161 430
Sum gjeld		158 768	161 430
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		178 961	120 479



Årsregnskap for 2018

**KAFÉ VAALA AS
2630 RINGEBU**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:

Vekstra Regnskap Gudbrandsdal

Stasjonsveien 1

2634 FÅVANG

Org.nr. 967673374

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør





Resultatregnskap for 2018
KAFÉ VAALA AS

	Note	2018	2017
Salgsinntekt		1 635 666	1 373 976
Annen driftsinntekt		74	8 728
Sum driftsinntekter		1 635 740	1 382 704
Varekostnad		(572 084)	(525 751)
Lønnskostnad	1, 2	(688 677)	(675 737)
Annen driftskostnad		(313 743)	(285 338)
Sum driftskostnader		(1 574 504)	(1 486 826)
Driftsresultat		61 235	(104 122)
Annen renteinntekt		58	0
Sum finansinntekter		58	0
Annen rentekostnad		(150)	14
Sum finanskostnader		(150)	14
Netto finans		(92)	14
Ordinært resultat før skattekostnad		61 144	(104 108)
Ordinært resultat		61 144	(104 108)
Arsresultat		61 144	(104 108)
Overføringer			
Udekket tap		61 144	(74 951)
Annen egenkapital		0	(29 157)
Sum		61 144	(104 108)



Balanse pr. 31. desember 2018
KAFÉ VAALA AS

	Note	2018	2017
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Varer	5	49 192	27 428
Sum varer		49 192	27 428
Fordringer			
Kundefordringer	6	2 970	0
Andre fordringer		7 501	1 716
Sum fordringer		10 471	1 716
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	119 298	91 335
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		119 298	91 335
Sum omløpsmidler		178 961	120 479
Sum eiendeler		178 961	120 479



Balanse pr. 31. desember 2018
KAFÉ VAALA AS

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 aksjer à kr 17 000,00)	8	34 000	34 000
Sum innskutt egenkapital		34 000	34 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(13 807)	(74 951)
Sum opptjent egenkapital		(13 807)	(74 951)
Sum egenkapital		20 193	(40 951)
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 561	24 238
Skyldige offentlige avgifter		80 227	76 676
Annen kortsiktig gjeld		62 980	60 516
Sum kortsiktig gjeld		158 768	161 430
Sum gjeld		158 768	161 430
Sum egenkapital og gjeld		178 961	120 479

Ringebu

Nina Kleven Trelvik
Styrets leder / Daglig leder

Ola Nordlien
Styremedlem





Noter 2018 KAFÉ VAALA 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 krytter 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Lønnskostnader, ytelse til ledende personer

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	614 159	599 232
Arbeidsgiveravgift	65 794	64 656
Pensjonskostnader	8 724	11 453
Andre relaterte ytelser		396
Sum	688 677	675 737

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Lønn til daglig leder er utbetalt med kr 302.234 og kr 1.305 annen fordel.

Godtgjørelse til styret er kr 0,-.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har også etablert



en slik ordning.

Note 3 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	61 144	(104 108)
+/- Permanente forskjeller	(22)	25
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(61 122)	
Årets skattegrunnlag	0	(104 083)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 4 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(104 083)	(42 961)	(61 122)
Netto forskjeller	(104 083)	(42 961)	(61 122)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	104 083	42 961	61 122
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 9 451

Note 5 - Varer

Varelageret er vurdert til anskaffelseskost.

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende.

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 25 153. Skyldig skattetrekk er kr 23 510.

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapets aksjekapital består av 2 aksjer a kr 17000 = 34.000.

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Ola Nordlien (styremedlem)	1	50,00%
Nina Kleven Trelvik (styreleder og daglig leder)	1	50,00%
Sum	2	100,00%