



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 262 456
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLE KAFE AS
Forretningsadresse: Storgata 13
2815 GJØVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Fanny A. O. Dahlby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 01.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 332 548	2 766 418
Annen driftsinntekt		72 574	519 439
Sum inntekter		2 405 123	3 285 857
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		11 274	-22 889
Varekostnad		1 156 157	1 839 895
Lønnskostnad	2	761 157	721 534
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	5 580	5 580
Annen driftskostnad	2	564 259	531 646
Sum kostnader		2 498 427	3 075 767
Driftsresultat		-93 304	210 090
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		187	
Sum finansinntekter		187	
Annen rentekostnad		306	585
Sum finanskostnader		306	585
Netto finans		-119	-585
Ordinært resultat før skattekostnad		-93 423	209 506
Skattekostnad på resultat	4	-16 806	46 399
Ordinært resultat etter skattekostnad		-76 617	163 107
Årsresultat	5	-76 617	163 107
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-76 617	163 106
Totalresultat		-76 617	163 106



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-76 617	163 107
Sum overføringer og disponeringer		-76 617	163 107



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	145 879	129 073
Sum immaterielle eiendeler		145 879	129 073
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	12 096	17 676
Sum varige driftsmidler		12 096	17 676
Sum anleggsmidler		157 975	146 749
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		76 895	88 169
Fordringer			
Kundefordringer		13 493	27 418
Andre kortsiktige fordringer		32 779	17 819
Sum fordringer		46 272	45 237
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		219 839	230 723
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		219 839	230 723
Sum omløpsmidler		343 007	364 129
SUM EIENDELER		500 982	510 878
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		
Udekket tap		809 944	733 327
Sum opptjent egenkapital		-809 944	-733 327
Sum egenkapital	5	-709 944	-633 327
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		104 469	23 723
Skyldig offentlige avgifter		68 307	75 178
Annen kortsiktig gjeld		1 038 149	1 045 304
Sum kortsiktig gjeld		1 210 925	1 144 205
Sum gjeld		1 210 925	1 144 205
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		500 982	510 878



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 485331

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 262 456
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLE KAFE AS
Forretningsadresse: Storgata 13
2815 GJØVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Fanny A. O. Dahlby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 04.06.2024

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: 912 262 456
LILLE KAFE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 332 548	2 766 418
Annen driftsinntekt		72 574	519 439
Sum inntekter		2 405 123	3 285 857
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		11 274	-22 889
Varekostnad		1 156 157	1 839 895
Lønnskostnad	2	761 157	721 534
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	5 580	5 580
Annen driftskostnad	2	564 259	531 646
Sum kostnader		2 498 427	3 075 767
Driftsresultat		-93 304	210 090
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		187	
Sum finansinntekter		187	
Annen rentekostnad		306	585
Sum finanskostnader		306	585
Netto finans		-119	-585
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	-16 806	46 399
Ordinært resultat etter skattekostnad		-76 617	163 107
Årsresultat	5	-76 617	163 107
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-76 617	163 106
Totalresultat		-76 617	163 106
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-76 617	163 107
Sum overføringer og disponeringer		-76 617	163 107



Organisasjonsnr: 912 262 456
LILLE KAFE AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2023	2022
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4	145 879	129 073
Sum immaterielle eiendeler		145 879	129 073

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	12 096	17 676
Sum varige driftsmidler		12 096	17 676

Sum anleggsmidler		157 975	146 749
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		76 895	88 169
------------------	--	---------------	---------------

Fordringer

Kundefordringer		13 493	27 418
Andre kortsiktige fordringer		32 779	17 819
Sum fordringer		46 272	45 237

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		219 839	230 723
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		219 839	230 723

Sum omløpsmidler		343 007	364 129
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		500 982	510 878
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7		
Udekket tap		809 944	733 327
Sum opptjent egenkapital		-809 944	-733 327

Sum egenkapital	5	-709 944	-633 327
------------------------	----------	-----------------	-----------------



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	104 469	23 723
Skyldig offentlige avgifter	68 307	75 178
Annen kortsiktig gjeld	1 038 149	1 045 304
Sum kortsiktig gjeld	1 210 925	1 144 205
Sum gjeld	1 210 925	1 144 205
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	500 982	510 878



Organisasjonsnr: 912 262 456
LILLE KAFE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2023
Lille Kafe AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 912 262 456



Resultatregnskap

Lille Kafe AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		2 332 548	2 766 418
Annen driftsinntekt		72 574	519 439
Sum driftsinntekter		<u>2 405 123</u>	<u>3 285 857</u>
Varekostnad		1 156 157	1 839 895
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		11 274	-22 889
Lønnskostnad	2	761 157	721 534
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	5 580	5 580
Annen driftskostnad	2	564 259	531 646
Sum driftskostnader		<u>2 498 427</u>	<u>3 075 767</u>
Driftsresultat		<u>-93 304</u>	<u>210 090</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		187	0
Annen rentekostnad		306	585
Resultat av finansposter		<u>-119</u>	<u>-585</u>
Resultat før skattekostnad		-93 423	209 506
Skattekostnad på resultat	4	-16 806	46 399
Resultat		<u>-76 617</u>	<u>163 107</u>
Årsresultat	5	<u>-76 617</u>	<u>163 107</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		76 617	-163 107
Sum overføringer		<u>-76 617</u>	<u>163 107</u>



Balanse

Lille Kafe AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	145 879	129 073
Sum immaterielle eiendeler		<u>145 879</u>	<u>129 073</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	12 096	17 676
Sum varige driftsmidler		<u>12 096</u>	<u>17 676</u>
Sum anleggsmidler		<u>157 975</u>	<u>146 749</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		76 895	88 169
Fordringer			
Kundefordringer		13 493	27 418
Andre kortsiktige fordringer		32 779	17 819
Sum fordringer		<u>46 272</u>	<u>45 237</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		219 839	230 723
Sum omløpsmidler		<u>343 007</u>	<u>364 129</u>
Sum eiendeler		<u>500 982</u>	<u>510 878</u>



Balanse

Lille Kafe AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		<u>-809 944</u>	<u>-733 327</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-809 944</u>	<u>-733 327</u>
Sum egenkapital	5	<u>-709 944</u>	<u>-633 327</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		104 469	23 723
Skyldig offentlige avgifter		68 307	75 178
Annen kortsiktig gjeld		<u>1 038 149</u>	<u>1 045 304</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 210 925</u>	<u>1 144 205</u>
Sum gjeld		<u>1 210 925</u>	<u>1 144 205</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>500 982</u>	<u>510 878</u>

Gjøvik, 28.05.2024
Styret i Lille Kafe AS

Fanny Andriana Oetami Dahlby
styreleder/daglig leder

Zulnare Kuresh Parhad
styremedlem



Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Noter

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	632 888	608 505
Arbeidsgiveravgift	95 431	90 588
Pensjonskostnader	20 237	11 158
Andre ytelser	12 600	11 283
Sum	761 157	721 534

Selskapet har i 2023 sysselsatt 3 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	321 866	321 866
= Anskaffelseskost 31.12.23	321 866	321 866
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	309 769	309 769
= Bokført verdi 31.12.23	12 096	12 096
Årets ordinære avskrivninger	5 580	5 580



Noter

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-16 806	46 399
Skattekostnad ordinært resultat	-16 806	46 399
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-93 423	209 506
Permanente forskjeller	17 030	1 403
Endring i midlertidige forskjeller	-11 526	-52 983
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-157 925
Skattepliktig inntekt	-87 920	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-42 605	-50 700	-8 095
Fordringer	0	-3 431	-3 431
Sum	-42 605	-54 131	-11 526
Akkumulert fremførbart underskudd	-620 482	-532 562	87 920
Grunnlag for utsatt skattefordel	-663 086	-586 693	76 393
Utsatt skattefordel (22 %)	-145 879	-129 073	16 807

Note 5 Egenkapital

	Aksje- kapital	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2022	100 000	-733 327	-633 327
Pr. 01.01.2023	100 000	-733 327	-633 327
Årets underskudd		-76 617	-76 617
Pr. 31.12.2023	100 000	-809 944	-709 944



Noter

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Lille Kafe AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Fanny A. O. Dahlby	50	50,0	50,0
Patkulla Parhad	25	25,0	25,0
Zulnare Kuresh	25	25,0	25,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Note 7 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2023 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2024 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.

Styret er oppmerksomme på at Styrets handlingsplikt har trådd i kraft på grunn av Situasjonen i Egenkapitalen. Styret arbeider kontinuerlig med å holde kostnadene nede og påpeker at største kreditor er gjelden til aksjonærene. Årsregnskapet for 2023 er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.