



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 031 989  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: CAFÈ ROLLO AS  
Forretningsadresse: Storgata 1  
2408 ELVERUM

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

### 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: Vian Ahmed Hosain  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2018

### Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

*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, 01.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 683 886	1 799 689
Annen driftsinntekt		10 147	
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 694 033</b>	<b>1 799 689</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		567 172	520 186
Lønnskostnad	1, 2, 3	630 718	725 075
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	34 843	50 890
Annen driftskostnad	4	448 492	461 687
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 681 225</b>	<b>1 757 838</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>12 808</b>	<b>41 851</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		28	536
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>28</b>	<b>536</b>
Annen rentekostnad		274	2 341
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>274</b>	<b>2 341</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-246</b>	<b>-1 805</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	6, 7	<b>12 562</b>	<b>40 046</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>12 562</b>	<b>40 046</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>12 562</b>	<b>40 046</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		12 562	40 046
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>12 562</b>	<b>40 046</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	137 701	172 544
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>137 701</b>	<b>172 544</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>137 701</b>	<b>172 544</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		17 058	17 058
<b>Sum varer</b>		<b>17 058</b>	<b>17 058</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		64 510	44 031
<b>Sum fordringer</b>		<b>64 510</b>	<b>44 031</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	35 912	105 292
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>35 912</b>	<b>105 292</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>117 480</b>	<b>166 381</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>255 181</b>	<b>338 925</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10, 11, 12	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	11	61 085	73 647
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-61 085</b>	<b>-73 647</b>
<b>Sum egenkapital</b>	11	<b>-31 085</b>	<b>-43 647</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		18 341	117 355
Skyldige offentlige avgifter		58 499	44 797
Annen kortsiktig gjeld		209 426	220 420
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>286 266</b>	<b>382 572</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>286 266</b>	<b>382 572</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>255 181</b>	<b>338 925</b>



**Årsregnskap for 2017**

**CAFÈ ROLLO AS  
2408 ELVERUM**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Utarbeidet av:  
Autorisert Regnskap AS  
Gamle Trysilveg 4  
2414 ELVERUM  
Org.nr. 998607132

Utarbeidet med:  
Total Årsoppgjør



**Resultatregnskap for 2017**  
**CAFÈ ROLLO AS**

	Note	2017	2016
Salgsinntekt		1 683 886	1 799 689
Annen driftsinntekt		10 147	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 694 033</b>	<b>1 799 689</b>
Varekostnad		(567 172)	(520 186)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(630 718)	(725 075)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	(34 843)	(50 890)
Annen driftskostnad	4	(448 492)	(461 687)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(1 681 225)</b>	<b>(1 757 838)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>12 808</b>	<b>41 851</b>
Annen renteinntekt		28	536
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>28</b>	<b>536</b>
Annen rentekostnad		(274)	(2 341)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>(274)</b>	<b>(2 341)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>(246)</b>	<b>(1 805)</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	6, 7	<b>12 562</b>	<b>40 046</b>
<b>Ordinært resultat</b>		<b>12 562</b>	<b>40 046</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>12 562</b>	<b>40 046</b>
<b>Overføringer</b>			
Udekket tap		12 562	40 046
<b>Sum</b>		<b>12 562</b>	<b>40 046</b>



**Balanse pr. 31. desember 2017**  
**CAFÈ ROLLO AS**


	Note	2017	2016
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	137 701	172 544
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>137 701</b>	<b>172 544</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>137 701</b>	<b>172 544</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		17 058	17 058
<b>Sum varer</b>		<b>17 058</b>	<b>17 058</b>
<b>Fordringer</b>			
<b>Andre fordringer</b>			
Andre fordringer		64 510	44 031
<b>Sum fordringer</b>		<b>64 510</b>	<b>44 031</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	35 912	105 292
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>35 912</b>	<b>105 292</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>117 480</b>	<b>166 381</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>255 181</b>	<b>338 925</b>



**Balanse pr. 31. desember 2017**  
**CAFÈ ROLLO AS**

	Note	2017	2016
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10, 11, 12	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	11	(61 085)	(73 647)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(61 085)</b>	<b>(73 647)</b>
<b>Sum egenkapital</b>	11	<b>(31 085)</b>	<b>(43 647)</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		18 341	117 355
Skyldige offentlige avgifter		58 499	44 797
Annen kortsiktig gjeld		209 426	220 420
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>286 266</b>	<b>382 572</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>286 266</b>	<b>382 572</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>255 181</b>	<b>338 925</b>

ELVERUM, 02.05.2018

  
Vian Ahmed Hosain  
Styreleder



## Noter 2017

### CAFÉ ROLLO 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 knytter 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.

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.

#### 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.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.



## Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	558 623	639 949
Arbeidsgiveravgift	70 555	80 826
Andre relaterte ytelser	1 540	4 300
<b>Sum</b>	<b>630 718</b>	<b>725 075</b>

Foretaket har sysselsatt 1,7 årsverk i regnskapsåret.

## Note 2 - Ytelse til ledende personer

### Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	354 680	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

## Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

### Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

## Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalgt revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

## Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2017	264 213
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2017</b>	<b>264 213</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2017	(91 669)
Akkumulerte avskr. 31.12.2017	(126 512)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2017</b>	<b>137 701</b>
Årets avskrivninger	(34 843)
Økonomisk levetid	5 - 10 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>10 - 20 %</b>

## Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	12 562	40 048
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	6 809	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(19 371)	(40 048)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Note 7 - 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:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	(2)	(6 811)	6 809
Skattemessig fremførbart underskudd	(70 635)	(51 264)	(19 371)
Netto forskjeller	(70 637)	(58 075)	(12 562)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	70 637	58 075	12 562
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 13 357

## Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 14 009. Skyldig skattetrekk er kr 14 009.

## Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

## Note 10 - Aksjonærer

### Foretakets aksjonær pr 31.12.2017

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Ahmed Hosain, Vian	30	100,00%
<b>Sum</b>	<b>30</b>	<b>100,00%</b>

## Note 11 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	30 000	(73 647)	(43 647)
Årets resultat		12 562	12 562
<b>Egenkapital 31.12.2017</b>	<b>30 000</b>	<b>(61 085)</b>	<b>(31 085)</b>

## Note 12 - Aksjeinnehav

### Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreleder/daglig leder	Vian Ahmed Hosain	30



**Årsberetning 2017**  
**CAFÉ ROLLO AS**

**Virksomhetens art**

Selskapet driver kafe- og restaurantvirksomhet. Forretningsvirksomheten foregår i Elverum kommune.

**Fortsatt drift**

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

Omsetningen i selskapet i 2017 var kr. 1 694 033 som er en reduksjon på kr. 105 656 fra i fjor.

Årsresultatet viser et overskudd på kr. 12 562 og er en reduksjon på kr. 27 484 sammenlignet med i fjor og hele aksjekapitalen er fortsatt tapt. Selskapet har per 31.12.2017 en negativ egenkapital på kr. 31 085. Styret jobber fortsatt med løsninger for å øke omsetningen fremover.

Selskapets likvidbeholdning var kr. 35 912 pr. 31.12.2017.

Totalkapitalen var ved utgangen av året kr. 255 181, sammenlignet med kr. 338 925 året før. Egenkapitalandelen pr. 31.12.2017 var 0%, sammenlignet med 0 % pr. 31.12.2016.

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

**Arbeidsmiljø – likestilling**

Det var 3 ansatte i selskapet i 2017 hvorav 2 kvinner og 1 mann. Selskapets policy tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn i bedriften.

**Ytre miljø**

Selskapet driver en type virksomhet som medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade på det ytre miljø.

Elverum, 02.05.2018

Vian Ahmed Hosain  
styreleder/daglig leder



## Generalforsamlingsprotokoll CAFÈ ROLLO AS

Generalforsamling i Cafe Rollo AS (913 031 989) ble avholdt 02.05.2018 i Elverum.

Følgende aksjonærer var til stede:

Navn:	Antall aksjer:
Vian Ahmed Hosain	30

Således var 100 % av aksjekapitalen representert.

### 1. Åpning av generalforsamlingen

Styrets leder Vian Ahmed Hosain åpnet generalforsamlingen.

### 2. Godkjenning av innkalling og dagsorden

Innkalling og dagsorden ble godkjent.

### 3. Valg av møteleder og én person til å undertegne protokollen

Vian Ahmed Hosain ble valgt til møteleder.

Siden selskapet kun har en eier er det ikke nødvendig med noen flere til å undertegne protokollen sammen med møteleder.

### 4. Årsoppgjør

Selskapets regnskap for 2017 ble gjennomgått, likeledes styrets årsberetning. Det fremlagte resultatregnskap og balanse ble besluttet fastsatt som selskapets offisielle regnskap for 2017.

### 5. Disponering av årsresultatet

Generalforsamlingen godkjente at årets overskudd på kr. 12 562 skulle føres mot udekket tap.

### 6. Godkjenning av godtgjørelse til styrets medlemmer

Generalforsamlingen besluttet å ikke utbetale honorar til styremedlemmer.

### 7. Valg til styret

Styresammensetningen forble uendret.

Flere saker forelå ikke til behandling og generalforsamlingen ble hevet.

Elverum, 02.05.2018

  
Vian Ahmed Hosain