



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 446 454
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFEKONTORET AS
Forretningsadresse: Grønlandsleiret 46
0190 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Altaf Hussain
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 24.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	8	3 960 114	6 185 161
Annen driftsinntekt		358 853	264 497
Sum inntekter		4 318 967	6 449 658
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		156 248	-63 030
Varekostnad		1 361 861	2 365 098
Lønnskostnad	1	1 765 735	2 983 134
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	194 400	194 497
Annen driftskostnad	1	1 178 053	1 363 610
Sum kostnader		4 656 296	6 843 309
Driftsresultat		-337 329	-393 651
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		360	115
Sum finansinntekter		360	115
Annen rentekostnad		497	3 344
Sum finanskostnader		497	3 344
Netto finans		-138	-3 229
Ordinært resultat før skattekostnad		-337 467	-396 880
Skattekostnad på ordinært resultat	9	101 404	-87 314
Ordinært resultat etter skattekostnad		-438 871	-309 566
Årsresultat	3	-438 871	-309 566
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-438 871	-309 566
Totalresultat		-438 871	-309 566



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-438 871	-309 566
Sum overføringer og disponeringer		-438 871	-309 566



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9		101 404
Sum immaterielle eiendeler			101 404
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5		
Maskiner og anlegg	5		
Skip og flytende installasjoner	5		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	1 527 269	1 705 670
Sum varige driftsmidler	5	1 527 269	1 705 670
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		64 871	64 871
Sum finansielle anleggsmidler		64 871	64 871
Sum anleggsmidler		1 592 140	1 871 945
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		65 325	221 573
Fordringer			
Kundefordringer		1	253 665
Andre kortsiktige fordringer		5 000	
Sum fordringer		5 001	253 665
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	22 006	467 092
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		22 006	467 092
Sum omløpsmidler		92 332	942 330
SUM EIENDELER		1 684 472	2 814 275



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		
Udekket tap		792 826	353 955
Sum opptjent egenkapital		-792 826	-353 955
Sum egenkapital	3	-762 826	-323 955
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		181 227	107 720
Betalbar skatt	9		
Skyldig offentlige avgifter		348 059	304 782
Annen kortsiktig gjeld	6	1 918 012	2 725 728
Sum kortsiktig gjeld		2 447 298	3 138 230
Sum gjeld		2 447 298	3 138 230
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 684 472	2 814 275



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 796673

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 446 454
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFEKONTORET AS
Forretningsadresse: Grønlandsleiret 46
0190 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Altaf Hussain
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.08.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 07.10.2021



Organisasjonsnr: 921 446 454
KAFEKONTORET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	8	3 960 114	6 185 161
Annen driftsinntekt		358 853	264 497
Sum inntekter		4 318 967	6 449 658
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		156 248	-63 030
Varekostnad		1 361 861	2 365 098
Lønnskostnad	1	1 765 735	2 983 134
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	194 400	194 497
Annen driftskostnad	1	1 178 053	1 363 610
Sum kostnader		4 656 296	6 843 309
Driftsresultat		-337 329	-393 651
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		360	115
Sum finansinntekter		360	115
Annen rentekostnad		497	3 344
Sum finanskostnader		497	3 344
Netto finans		-138	-3 229
Ordinært resultat før skattekostnad		-337 467	-396 880
Skattekostnad på ordinært resultat	9	101 404	-87 314
Ordinært resultat etter skattekostnad		-438 871	-309 566
Årsresultat	3	-438 871	-309 566
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-438 871	-309 566
Totalresultat		-438 871	-309 566
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-438 871	-309 566
Sum overføringer og disponeringer		-438 871	-309 566





Organisasjonsnr: 921 446 454
KAFEKONTORET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9		101 404
Sum immaterielle eiendeler			101 404
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5		
Maskiner og anlegg	5		
Skip og flytende installasjoner	5		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	5	1 527 269	1 705 670
Sum varige driftsmidler	5	1 527 269	1 705 670
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		64 871	64 871
Sum finansielle anleggsmidler		64 871	64 871
Sum anleggsmidler		1 592 140	1 871 945
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		65 325	221 573
Fordringer			
Kundefordringer		1	253 665
Andre kortsiktige fordringer		5 000	
Sum fordringer		5 001	253 665
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	2	22 006	467 092
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		22 006	467 092
Sum omløpsmidler		92 332	942 330
SUM EIENDELER		1 684 472	2 814 275
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		
Udekket tap		792 826	353 955
Sum opptjent egenkapital		-792 826	-353 955
Sum egenkapital	3	-762 826	-323 955
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		181 227	107 720
Betalbar skatt	9		
Skyldig offentlige avgifter		348 059	304 782
Annen kortsiktig gjeld	6	1 918 012	2 725 728
Sum kortsiktig gjeld		2 447 298	3 138 230
Sum gjeld		2 447 298	3 138 230
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 684 472	2 814 275



Organisasjonsnr: 921 446 454
KAFEKONTORET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00



Årsregnskap 2020 Kafekontoret AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 921 446 454



RESULTATREGNSKAP

KAFEKONTORET AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt	8	3 960 114	6 185 161
Annen driftsinntekt		358 853	264 497
Sum driftsinntekter		4 318 967	6 449 658
Varekostnad		1 361 861	2 365 098
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		156 248	-63 030
Lønnskostnad	1	1 765 735	2 983 134
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	194 400	194 497
Annen driftskostnad	1	1 178 053	1 363 610
Sum driftskostnader		4 656 296	6 843 309
Driftsresultat		-337 329	-393 651
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		360	115
Annen rentekostnad		497	3 344
Resultat av finansposter		-138	-3 229
Ordinært resultat før skattekostnad		-337 467	-396 880
Skattekostnad på ordinært resultat	9	101 404	-87 314
Ordinært resultat		-438 871	-309 566
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	3	-438 871	-309 566
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		438 871	309 566
Sum overføringer		-438 871	-309 566



BALANSE

KAFEKONTORET AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	9	0	101 404
Sum immaterielle eiendeler		0	101 404
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	1 527 269	1 705 670
Sum varige driftsmidler	5	1 527 269	1 705 670
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		64 871	64 871
Sum finansielle anleggsmidler		64 871	64 871
Sum anleggsmidler		1 592 140	1 871 945
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		65 325	221 573
FORDRINGER			
Kundefordringer		1	253 665
Andre kortsiktige fordringer		5 000	0
Sum fordringer		5 001	253 665
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	22 006	467 092
Sum omløpsmidler		92 332	942 330
Sum eiendeler		1 684 472	2 814 275



BALANSE

KAFEKONTORET AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-792 826	-353 955
Sum opptjent egenkapital		-792 826	-353 955
Sum egenkapital	3	-762 826	-323 955
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		181 227	107 720
Skyldig offentlige avgifter		348 059	304 782
Annen kortsiktig gjeld	6	1 918 012	2 725 728
Sum kortsiktig gjeld		2 447 298	3 138 230
Sum gjeld		2 447 298	3 138 230
Sum egenkapital og gjeld		1 684 472	2 814 275

Oslo, 12.07.2021
Styret i Kafekontoret AS

Altaf Hussain
styreleder

Hussain Zakir
daglig leder



KAFEKONTORET AS

921 446 454

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

VARER

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

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNNSKOSTNADER

	2020	2019
Lønninger	1 581 527	2 626 704
Arbeidsgiveravgift	203 587	370 365
Andre ytelser	-19 380	-13 935
Sum	1 765 735	2 983 134

Selskapet har i 2020 sysselsatt 4 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

KAFEKONTORET AS

SIDE 5



KAFEKONTORET AS

921 446 454

YTELSER TIL LEDEDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	107 921	0
Sum	107 921	0

Daglig leder er aksjonær i selskapet

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 0 eks. mva. da selskapet ikke hadde revisor i 2020. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0 eks. mva.

Note 2 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 14.

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Innskutt egenkapital/ud ekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	30 000	0	0	-353 955	-323 955
Årets resultat				-438 871	-438 871
Pr 31.12.2020	30 000	0	0	-792 826	-762 826

Selskapet har foretatt en emisjon 31.3.2021 hvor egenkapitalen er økt med kr. 600 000.

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I KAFEKONTORET AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,0	30 000
Sum	100		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Hussain Zakir	55	55,0	55,0
altaf hussain	45	45,0	45,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Hussain Zakir	daglig leder	55

KAFEKONTORET AS

SIDE 6



KAFEKONTORET AS 921 446 454

Totalt antall aksjer 55

Note 5 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	1 900 166	1 900 166
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	15 999	15 999
= Anskaffelseskost 31.12.20	1 916 165	1 916 165
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	388 897	388 897
= Bokført verdi 31.12.20	1 527 268	1 527 268
Årets ordinære avskrivninger	194 400	194 400
Økonomisk levetid	5-10 år	

Note 6 - Mellomvær med aksjonærer

Gjeld -/Fordring +

	2020	2019
Lån fra aksjonærer	-1 667 403	-2 304 602
Sum	-1 667 403	-2 304 602

Rente er ikke beregnet iht skjermingsrenter for 2020.

Note 7 Fortsatt drift

Selskapet fikk i 2020 et underskudd på kr. 438 871 og har en negativ egenkapital pr 31.12.2020 med kr. -762 826. Det er foretatt en emisjon med kr. 600 000 den 31.03.2021 og selskapet arbeider med å holde kostnadene nede, og bedre resultatet.

Aksjonærene i selskapet har tilført midler for å bedre situasjonen og styret bekrefter at regnskapet er fastsatt under forutsetning av fortsatt drift.

Note 8 - Corona Virus

Selskapet er påvirket av de tiltak som er satt inn for å begrense spredning av Corona viruset. Ledelsen arbeider med å begrense de virkninger det får på selskapets drift. Selskapet har pr dags dato ikke oversikt over hvordan dette vil utvikle seg, men det har negative innvirkninger på selskapets omsetning og resultat.



KAFEKONTORET AS

921 446 454

Note 9 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	101 404	-87 314
Skattekostnad ordinært resultat	101 404	-87 314
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-337 467	-396 880
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	171 698	0
Skattepliktig inntekt	-165 769	-396 880
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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-15 450	1	15 450
Varebeholdning	65 325	221 573	156 248
Sum	49 876	221 574	171 698
Akkumulert fremførbart underskudd	-165 769	0	165 769
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-115 893	221 574	337 467
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-25 496	48 746	74 243

Utsatt skattefordel er ikke aktivert pr 31.12. da selskapet ikke tilfredsstiller vilkårene for dette.

KAFEKONTORET AS

SIDE 8



Statsaut. revisor
John Asle Johnsen AS

Til generalforsamlingen i Kafekontoret AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet 2020

Konklusjon

Vi har revidert Kafekontoret AS ' årsregnskap som viser et underskudd på kr 438 871. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 3 som angir at selskapet har pådratt seg et tap på kr. 438 871 i regnskapsåret 2020 og egenkapitalen er negativ med kr. 762 826. Dette forholdet og andre omstendigheter som er beskrevet i note 3 og note 7, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 avviklet.

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 avgir en

Engebrets vei 3, 0275 Oslo, Norge
E-post: post@revisjonstjenester.no
Telefon: + 47 45 90 46 30
Faks: + 47 21 55 75 12
Nettside: www.revisjonstjenester.no

Revisjon, skatt og økonomisk rådgivning

Org. nr. 996 260 968 MVA Foretaksregisteret
Gjennom Certus Revisjon AS – medlem av MSI Global Alliance



MEMBER
REVISOR-ORNLNEN



Statsaut. revisor
John Asle Johnsen AS

revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

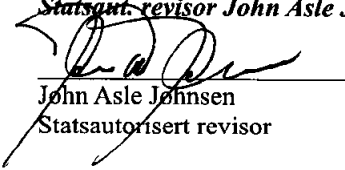
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

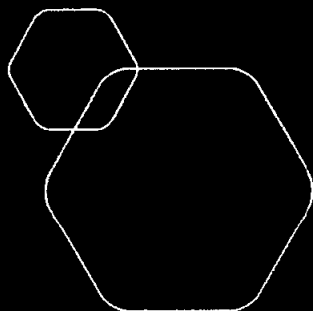
Andre forhold

- Avlagt årsregnskap for foregående periode er ikke revidert og sammenligningstallene er dermed ikke revidert. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.
- Selskapet har ikke behandlet skattetrekksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Oslo, 16. August 2021

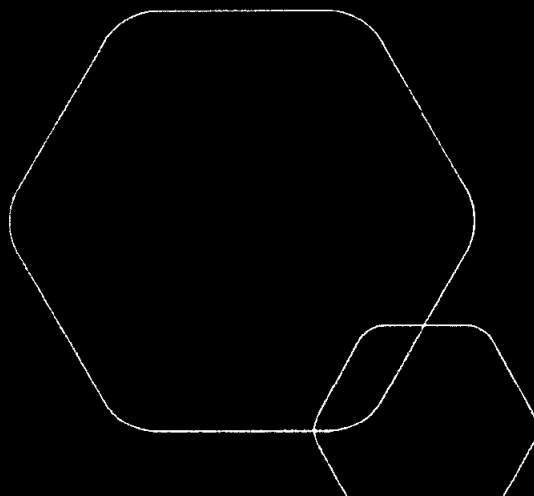
Statsaut. revisor John Asle Johnsen AS


John Asle Johnsen
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020
Kafekontoret AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 921 446 454



RESULTATREGNSKAP

KAFKONTORET AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt	8	3 960 114	6 185 161
Annen driftsinntekt		358 853	264 497
Sum driftsinntekter		4 318 967	6 449 658
Varekostnad		1 361 861	2 365 098
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		156 248	-63 030
Lønnskostnad	1	1 765 735	2 983 134
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	194 400	194 497
Annen driftskostnad	1	1 178 053	1 363 610
Sum driftskostnader		4 656 296	6 843 309
Driftsresultat		-337 329	-393 651
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		360	115
Annen rentekostnad		497	3 344
Resultat av finansposter		-138	-3 229
Ordinært resultat før skattekostnad		-337 467	-396 880
Skattekostnad på ordinært resultat	9	101 404	-87 314
Ordinært resultat		-438 871	-309 566
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	3	-438 871	-309 566
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		438 871	309 566
Sum overføringer		-438 871	-309 566

KAFKONTORET AS

SIDE 2



BALANSE

KAFKONTOFET AS

BENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE BENDELER			
Utsatt skattefordel	9	0	101 404
Sum immaterielle eiendeler		0	101 404
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	1 527 269	1 705 670
Sum varige driftsmidler	5	1 527 269	1 705 670
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		64 871	64 871
Sum finansielle anleggsmidler		64 871	64 871
Sum anleggsmidler		1 592 140	1 871 945
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		65 325	221 573
FORDRINGER			
Kundefordringer		1	253 665
Andre kortsiktige fordringer		5 000	0
Sum fordringer		5 001	253 665
INVESTERTINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	22 006	467 092
Sum omløpsmidler		92 332	942 330
Sum eiendeler		1 684 472	2 814 275

KAFKONTOFET AS

SIDE 3

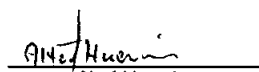


BALANSE

KAFEKONTORET AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-792 826	-353 955
Sum opptjent egenkapital		-792 826	-353 955
Sum egenkapital	3	-762 826	-323 955
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		181 227	107 720
Skyldig offentlige avgifter		348 059	304 782
Annen kortsiktig gjeld	6	1 918 012	2 725 728
Sum kortsiktig gjeld		2 447 298	3 138 230
Sum gjeld		2 447 298	3 138 230
Sum egenkapital og gjeld		1 684 472	2 814 275

Oslø, 12.07.2021
Styret i Kafekontoret AS


Altaf Hussain
styreleder


Hussain Zakir
daglig leder



KARBKONTORET AS

921 446 454

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NFS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

SKATT

Skattkostnaden 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

VARER

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

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2020	2019
Lønninger	1 581 527	2 626 704
Arbeidsgiveravgift	203 587	370 365
Andre ytelser	-19 380	-13 935
Sum	1 765 735	2 983 134

Selskapet har i 2020 sysselsatt 2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

KARBKONTORET AS

SIDE 5



KAFEKONTORET AS

921 446 454

YTelser TIL LEDENDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	107 921	0
Sum	107 921	0

Daglig leder er aksjonær i selskapet

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 0 eks. mva. da selskapet ikke hadde revisor i 2020. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0 eks. mva.

Note 2 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 14.

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Innskutt egenkapital/ud ekket tap	Annen egenkapital/ud ekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	30 000	0	0	-353 955	-323 955	-323 955
Årets resultat				-438 871	-438 871	-438 871
Pr 31.12.2020	30 000	0	0	-792 826	-762 826	-762 826

Selskapet har foretatt en emisjon 31.3.2021 hvor egenkapitalen er økt med kr. 600 000.

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I KAFEKONTORET AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,0	30 000
Sum	100		30 000

BIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Hussain Zakir	55	55,0	55,0
altaf hussain	45	45,0	45,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Hussain Zakir	daglig leder	55

KAFEKONTORET AS

SIDE 6



KAFBKONTORET AS 921 446 454

Totalt antall aksjer 55

Note 5 Anleggsmidler

	Driftsløse, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	1 900 166	1 900 166
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	15 999	15 999
= Anskaffelseskost 31.12.20	1 916 165	1 916 165
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	388 897	388 897
= Baldført verdi 31.12.20	1 527 268	1 527 268
Årets ordinære avskrivninger	194 400	194 400
Økonomisk levetid	5-10 år	

Note 6 - Mellomvær med aksjonærer

Gjeld -/Fordring +

	2020	2019
Lån fra aksjonærer	-1 667 403	-2 304 602
Sum	-1 667 403	-2 304 602

Rente er ikke beregnet iht skjermingsrenter for 2020.

Note 7 Fortsatt drift

Selskapet fikk i 2020 et underskudd på kr. 438 871 og har en negativ egenkapital pr 31.12.2020 med kr. -762 826. Det er foretatt en emisjon med kr. 600 000 den 31.03.2021 og selskapet arbeider med å holde kostnadene nede, og bedre resultatet.

Aksjonærene i selskapet har tilført midler for å bedre situasjonen og styret bekrefter at regnskapet er fastsatt under forutsetning av fortsatt drift.

Note 8 - Corona Virus

Selskapet er påvirket av de tiltak som er satt inn for å begrense spredning av Corona viruset. Ledelsen arbeider med å begrense de virkninger det får på selskapets drift. Selskapet har pr dags dato ikke oversikt over hvordan dette vil utvikle seg, men det har negative innvirkninger på selskapets omsetning og resultat.



KAFEKONTORET AS 921 446 454

Note 9 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	101 404	-87 314
Skattekostnad ordinært resultat	101 404	-87 314
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-337 467	-396 880
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	171 698	0
Skattepliktig inntekt	-165 769	-396 880
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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-15 450	1	15 450
Varebeholdning	65 325	221 573	156 248
Sum	49 876	221 574	171 698
Akkumulert fremførbart underskudd	-165 769	0	165 769
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-115 893	221 574	337 467
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-25 496	48 746	74 243

Utsatt skattefordel er ikke aktivert pr 31.12. da selskapet ikke tilfredsstiller vilkårene for dette.