



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 587 768
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BOKHANDEL'N KAFE AS
Forretningsadresse: Halland 2
2680 VÅGÅ

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: Mirelle D Laporte
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.09.2021

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, 21.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 108 676	7 239 981
Annen driftsinntekt		589 476	485 178
Sum inntekter		4 698 152	7 725 159
Kostnader			
Varekostnad		1 541 949	2 644 297
Lønnskostnad	10	1 921 818	2 984 745
Avskrivning på varige driftsmidler	4	74 847	81 444
Annen driftskostnad	10	1 125 602	2 361 810
Sum kostnader		4 664 216	8 072 296
Driftsresultat		33 936	-347 137
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			200 000
Annen renteinntekt		665	336
Sum finansinntekter		665	200 336
Annen rentekostnad		34 924	23 093
Annen finanskostnad	8	3 301	4 663
Sum finanskostnader		38 225	27 756
Netto finans		-37 560	172 580
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 624	-174 557
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 624	-174 557
Årsresultat		-3 624	-174 557
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 624	-174 557
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	2	-3 624	-174 557
Sum overføringer og disponeringer		-3 624	-174 557



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4,6	165 426	202 452
Fast bygningsinventar	4,6	12 757	24 924
Sum varige driftsmidler		178 183	227 376
Sum anleggsmidler		178 183	227 376
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	188 075	264 740
Sum varer		188 075	264 740
Fordringer			
Kundefordringer	6	21 149	121 448
Andre kortsiktige fordringer	5	7 875	7 875
Konsernfordringer			252 840
Sum fordringer		29 024	382 163
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	419 297	597 613
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		419 297	597 613
Sum omløpsmidler		636 396	1 244 515
SUM EIENDELER		814 579	1 471 892
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital(100 aksjer a kr 1 000)	2,10	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2,7	423 101	419 476
Sum opptjent egenkapital		-423 101	-419 476
Sum egenkapital		-323 101	-319 476
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	561 100	202 872
Sum annen langsiktig gjeld		561 100	202 872
Sum langsiktig gjeld		561 100	202 872
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		124 092	554 768
Skyldig offentlige avgifter	9	134 685	479 768
Annen kortsiktig gjeld		317 803	553 960
Sum kortsiktig gjeld		576 580	1 588 496
Sum gjeld		1 137 680	1 791 368
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		814 579	1 471 892



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 761117

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 587 768
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BOKHANDEL'N KAFE AS
Forretningsadresse: Halland 2
2680 VÅGÅ

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: Mirelle D Laporte
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.09.2021

Revisjon

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 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, 02.10.2021

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: 992 587 768
BOKHANDEL'N KAFE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 108 676	7 239 981
Annen driftsinntekt		589 476	485 178
Sum inntekter		4 698 152	7 725 159
Kostnader			
Varekostnad		1 541 949	2 644 297
Lønnskostnad	10	1 921 818	2 984 745
Avskrivning på varige driftsmidler	4	74 847	81 444
Annen driftskostnad	10	1 125 602	2 361 810
Sum kostnader		4 664 216	8 072 296
Driftsresultat		33 936	-347 137
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			200 000
Annen renteinntekt		665	336
Sum finansinntekter		665	200 336
Annen rentekostnad		34 924	23 093
Annen finanskostnad	8	3 301	4 663
Sum finanskostnader		38 225	27 756
Netto finans		-37 560	172 580
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 624	-174 557
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 624	-174 557
Årsresultat		-3 624	-174 557
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 624	-174 557
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	2	-3 624	-174 557
Sum overføringer og disponeringer		-3 624	-174 557



Organisasjonsnr: 992 587 768
BOKHANDEL'N KAFE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4,6	165 426	202 452
Fast bygningsinventar	4,6	12 757	24 924
Sum varige driftsmidler		178 183	227 376

Sum anleggsmidler		178 183	227 376
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Varer	6	188 075	264 740
Sum varer		188 075	264 740

Fordringer

Kundefordringer	6	21 149	121 448
Andre kortsiktige fordringer	5	7 875	7 875
Konsernfordringer			252 840
Sum fordringer		29 024	382 163

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	419 297	597 613
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		419 297	597 613

Sum omløpsmidler		636 396	1 244 515
-------------------------	--	----------------	------------------

SUM EIENDELER		814 579	1 471 892
----------------------	--	----------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital(100 aksjer a kr 1 000)	2,10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	2,7	423 101	419 476
Sum opptjent egenkapital		-423 101	-419 476



Sum egenkapital	-323 101	-319 476
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner 6	561 100	202 872
Sum annen langsiktig gjeld	561 100	202 872
Sum langsiktig gjeld	561 100	202 872
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	124 092	554 768
Skyldig offentlige avgifter 9	134 685	479 768
Annen kortsiktig gjeld	317 803	553 960
Sum kortsiktig gjeld	576 580	1 588 496
Sum gjeld	1 137 680	1 791 368
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	814 579	1 471 892



Organisasjonsnr: 992 587 768
BOKHANDEL'N KAFE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Mireille D Laporte	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	311098.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
9.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Bokhandeln Kafe AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 108 676	7 239 981
Annen driftsinntekt		589 476	485 178
Sum driftsinntekter		4 698 152	7 725 159
Driftskostnader			
Varekostnad		1 541 949	2 644 297
Lønnskostnad	10	1 921 818	2 984 745
Avskrivning på varige driftsmidler	4	74 847	81 444
Annen driftskostnad	10	1 125 602	2 361 810
Sum driftskostnader		4 664 216	8 072 296
DRIFTSRESULTAT		33 936	(347 137)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap		0	200 000
Annen renteinntekt		665	336
Sum finansinntekter		665	200 336
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		34 924	23 093
Annen finanskostnad	8	3 301	4 663
Sum finanskostnader		38 225	27 756
NETTO FINANSPOSTER		(37 560)	172 580
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(3 624)	(174 557)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(3 624)	(174 557)
PERIODENS RESULTAT		(3 624)	(174 557)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	2	(3 624)	(174 557)
SUM OVERF. OG DISP.		(3 624)	(174 557)



Bokhandeln Kafe AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4,6	165 426	202 452
Fast bygningsinventar	4,6	12 757	24 924
Sum varige driftsmidler		178 183	227 376
SUM ANLEGGSMIDLER		178 183	227 376
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	188 075	264 740
Fordringer			
Kundefordringer	6	21 149	121 448
Fordringer på konsernselskap		0	252 840
Andre kortsiktige fordringer	5	7 875	7 875
Sum fordringer		29 024	382 163
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	419 297	597 613
SUM OMLØPSMIDLER		636 396	1 244 515
SUM EIENDELER		814 579	1 471 892



Bokhandeln Kafe AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital(100 aksjer a kr 1 000)	2,10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2,7	(423 101)	(419 476)
Sum opptjent egenkapital		(423 101)	(419 476)
SUM EGENKAPITAL		(323 101)	(319 476)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	561 100	202 872
Sum annen langsiktig gjeld		561 100	202 872
SUM LANGSIKTIG GJELD		561 100	202 872
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		124 092	554 768
Skyldig offentlige avgifter	9	134 685	479 768
Annen kortsiktig gjeld		317 803	553 960
SUM KORTSIKTIG GJELD		576 580	1 588 496
SUM GJELD		1 137 680	1 791 368
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		814 579	1 471 892

Vågå, den 31.12.2020 /

Mireille D. Laporte
Styreleder/ daglig leder



Bokhandeln Kafe AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Utsatt skattefordel balanseføres ikke ihht valgadgangen for små foretak.



Bokhandeln Kafe AS

Noter 2020

Note 1 - Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har 1 aksjonær som eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Mireille D Laporte, daglig leder og styremedlem	100	100 %

Note 2 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-419 476	-319 476
Anvendt til årsresultat		-3 624	-3 624
Pr 31.12.	100 000	-423 101	-323 101

Note 3 - Skatter og skattekostnad

	2020	2019
Samlede ordinære skattekostnader	0	0

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-3 624
Permanente og andre forskjeller	932
Endring i midlertidige forskjeller	31 196
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	28 503

Grunnlag for betalbar skatt **0**

22% betalbar skatt **0**

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	39 492	70 688
- Fremførbart skattemessig underskudd	221 135	249 638

Sum positive skatteøkende forskjeller **39 492** **70 688**

Sum negative skatteøkende forskjeller **221 135** **249 638**

Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt 181 643 178 950



Bokhandeln Kafe AS

Noter 2020

Note 4 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, bygningsinventar kontorm.	Fast	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	727 868	121 668	849 536
+ Tilgang	25 654	0	25 654
Anskaffelseskost pr. 31/12	753 522	121 668	875 190
Akk. av/nedskr. pr 1/1	525 416	96 744	622 160
+ Ordinære avskrivninger	62 680	12 167	74 847
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	588 096	108 911	697 007
Balanseført verdi pr 31/12	165 426	12 757	178 183
Prosentstøt for ord. avskr.	10-33	10-10	

Note 5 - Andre kortsiktige fordringer

	2020	2019
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	0	0

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har ingen gjeldspost som forfaller senere enn 5 år fra balansedagen 31.12.

Pantesikret gjeld	2020	2019
Langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	561 100	202 872
Kortsiktig gjeld		
Sum gjeld sikret med pant	561 000	202 872
Pantsatte eiendeler:		
Driftsmidler	178 183	227 376
Kundefordringer	21 149	121 448
Varelager	188 075	264 740
Sum pantsatte eiendeler	387 397	613 564

I tillegg er det stilt følgende kausjonserklæringer:

Mireille D. Laporte 300 000



Bokhandeln Kafe AS

Noter 2020

Note 7 - Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt. Jf. regnskapsloven §7-46 er det dermed usikkerhet om fortsatt drift. Styret har satt i verk tiltak for å bedre økonomien i selskapet og selv om Covid-19 pandemien påvirker driften i 2020 har selskapet bedring i resultatet ift tidligere år. Styret mener derfor at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede og regnskapet er satt opp under denne forutsetningen.

Note 8 - Garantier

Selskapet har pr 31.12.20 en bankgaranti til huseier Engum Eiendom på kr 187 500. Provisjon og gebyr belastet i 2020 i forbindelse med denne garantien er på kr 3 750.

Note 9 - Skattetreksinnskudd

Skattetreksinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 46 179 og trekkansvaret utgjør kr 69 848. Skattetrekket er gjort opp til Skatteoppkreveren i løpet av januar 2021.



Bokhandeln Kafe AS

Noter 2020

Note 10 - Annen driftskostnad

Selskapet har hatt 6 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2020	2019
Lønn	1 750 431	2 762 834
Arbeidsgiveravgift	110 707	178 814
Pensjonskostnader	35 178	31 130
Andre lønnsrelaterte ytelser	25 502	11 967
Totalt	1 921 818	2 984 745

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	311 098	0	311 098

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2020.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har opprettet pensjonsordning som tilfredsstiller kravene etter denne loven.

Revisor:

Kostnadsført honorar for lovpålagt revisjon og annen bistand i 2020 utgjør kr 30 000 ekskl. mva.



Bokhandeln Kafe AS

Kontospesifisert utskrift: 06.09.2021 20:49

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt			
3000 Salgsinntekter, avgiftspliktig		756,00	6 240,22
3010 Omsetning mat	1 632	616,83	1 466 067,52
3011 Omsetning mineralvann		264 038,30	110 464,02
3013 Omsetning kiosk		184,00	4 208,00
3014 Omsetning øl		226 836,16	882 141,86
3015 Omsetning vin		45 779,20	137 265,60
3016 Omsetning brennevin		176 958,40	852 383,41
3017 Omsetning småretter		589 712,53	916 058,51
3018 Omsetning pizza		0,00	5 123,20
3019 Omsetning kaffe		217 029,44	73 686,53
3020 Omsetning kaker/dessert		319 951,65	264 468,79
3021 Omsetning rusbrus		1 054,40	24 409,60
3023 Omsetning annen drikk		761,60	3 805,92
3026 Omsetning tillegg		1 388,00	76 998,84
3027 Omsetning is		68,80	58 069,10
3029 Omsetning deals		0,00	2 799,07
3030 Spill		134,00	22 670,67
3040 Omsetning mat catering	299	563,40	1 020 313,87
3041 Omsetning mineralvann catering		0,00	89 307,72
3042 Omsetning kaffe/te catering		0,00	6 666,25
3060 Utkjøring		360,00	840,00
3090 Gebyr		4 160,00	8 320,00
3095 Frakt, avg.pliktig		200,00	0,00
3100 Salgsinntekt, avgiftsfri		0,00	1 226,00
3120 Covercharge/billetter	327	123,45	1 205 025,95
3150 Salgsinntekter bowling		0,00	1 140,00
3600 Utleie av lokaler		0,00	280,00
Sum Salgsinntekt		4 108 676,16	7 239 980,65
Annen driftsinntekt			
3400 Offentlig tilskudd tilvirkede v		213 000,00	0,00
3410 Tilskudd korona-kompensasjon		112 596,00	0,00
3420 Tilskudd Lotteri- og stiftelses		210 000,00	0,00
3800 Gevinst ved avgang anleggsmidle		0,00	17 020,77
3900 Andre driftsrelaterte inntekter		2 055,98	24 138,26
3901 Utleie arbeidskraft		30 740,00	44 252,40
3902 Viderefakturerte kostnader		21 083,61	126 134,42
3910 Div inntektsføring		0,00	1 867,58
3915 Forsikringserstatning		0,00	271 765,00
Sum Annen driftsinntekt		589 475,59	485 178,43
Sum driftsinntekter		4 698 151,75	7 725 159,08
Driftskostnader			
Varekostnad			
4010 Varekjøp mat	1 028	473,36	1 336 271,29
4011 Varekjøp mineralvann		157 169,51	218 073,43
4012 Varekjøp øl		148 415,74	422 145,92
4013 Varekjøp vin		27 990,06	90 838,91
4014 Varekjøp brennevin		47 347,75	142 826,78
4016 Varekjøp kaker		59 507,78	2 606,67

Kontospesifisert Offentlig Regnskap for Bokhandeln Kafe AS

Organisasjonsnr. 992587768 Side1av6



Bokhandeln Kafe AS

Kontospesifisert utskrift: 06.09.2021 20:49

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
4017 Varekjøp kaffe		30 292,30	8 079,46
4020 Varekjøp rusbrus		10 681,45	44 435,28
4060 Frakt, toll og spedisjon		0,00	19 101,00
4070 Innkjøpsprisreduksjon		(90 226,70)	(93 799,72)
4075 Profileringsbonus		0,00	(61 667,00)
4090 Beholdningsendring		0,00	(29 331,00)
4120 Varekjøp mat uten mva		0,00	9 892,00
4170 Pant flasker		14 669,12	(20 934,21)
4175 Håndteringsgodtgjørelse		(372,60)	(1 128,40)
4300 Innkjøp av varer for videresalg		0,00	70 240,00
4390 Beholdningsendring		76 665,00	0,00
4500 Fremmedytelser og underentrepri		0,00	15 900,00
4510 Innleie livemusikk		31 336,00	407 162,00
4530 Innleie vaktthold		0,00	63 584,40
Sum Varekostnad		1 541 948,77	2 644 296,81
Lønnskostnad	10		
5010 Lønn ansatt		1 577 864,50	2 493 352,90
5020 Overtidsgodtgjørelse		2 598,00	13 755,80
5110 Sykepenger		7 950,00	0,00
5190 Påløpne feriepenger		162 018,35	255 725,41
5250 Innberetningspliktig OTP		35 178,00	31 130,00
5295 Innberetningspliktig OTP motkon		(35 178,00)	(31 130,00)
5400 Arbeidsgiveravgift		100 337,76	162 447,32
5411 Arbeidsgiveravgift feriepenger		10 369,14	16 366,37
5420 O.T.P.- tjenstepensjon		35 178,00	31 130,00
5990 Annen personalkostnad		25 502,00	11 967,00
Sum Lønnskostnad		1 921 817,75	2 984 744,80
Avskrivning på varige driftsmidler	4		
6000 Avskr. bygninger og fast eiend		74 847,18	81 443,88
Sum Avskrivning på varige driftsmidler		74 847,18	81 443,88
Annen driftskostnad	10		
6210 Gass		1 856,76	5 517,94
6240 Ved		1 700,00	3 610,00
6300 Leie lokaler		345 600,00	354 550,00
6301 Leie lokaler Klubben		0,00	16 000,00
6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.		64 116,61	71 839,30
6340 Lys, varme		61 814,77	170 095,57
6345 Lys, varme utleie 2.etg		10 435,99	0,00
6360 Renhold		32 517,60	0,00
6365 Vask av arbeidstøy o.l.		3 791,20	2 144,63
6390 Annen kostnad lokaler		0,00	392,80
6400 Leie kaffemaskin		8 692,08	4 294,02
6410 Leie inventar		5 902,53	23 628,01
6420 Leie datasystemer		30 800,21	28 506,80
6430 Leie andre kontormaskiner		17 404,26	7 777,99
6440 Leie av utstyr		17 228,65	230 598,55
6445 Leie betalingsterminal		1 000,00	1 300,00
6500 Kontorutstyr etc		0,00	2 024,80
6520 Utstyr		5 180,00	4 627,20
6530 Mindre anskaffelser kjøkken/kaf		39 325,91	13 635,20
6540 Inventar		0,00	39 758,70
6550 Forbruksmateriale, blomster, ly		96 993,55	119 683,85
6560 Arbeidstøy og verneutstyr		10 674,80	21 118,60
6590 Annet driftsmateriale		0,00	4 055,04

Kontospesifisert Offentlig Regnskap for Bokhandeln Kafe AS

Organisasjonsnr. 992587768 Side2av6



Bokhandeln Kafe AS

Kontospesifisert utskrift: 06.09.2021 20:49

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
6600 Reparasjon og vedlikehold bygni		11 080,68	187 130,09
6620 Reparasjon og vedlikehold utsty		29 203,21	62 031,29
6690 Reparasjon og vedlikehold annet		1 662,40	1 276,60
6700 Regnskapshonorar		96 024,00	110 987,00
6710 Revisjonshonorar		30 000,00	38 550,00
6720 Konsulentbistand		775,00	0,00
6790 Annen fremmed tjeneste		33 310,36	26 074,12
6791 Bedriftshelsetjeneste		0,00	20 720,00
6800 Kontorrekvisita		2 660,61	18 421,77
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l		3 660,00	4 744,90
6900 Telefon/bredbånd		21 824,72	55 611,66
6920 Lisens/avgift Canal Digital		12 305,31	5 986,45
6925 Lisens/avgift NRK		0,00	10 852,00
6940 Porto		13,60	19 542,16
7000 Drivstoff		0,00	480,16
7020 Vedlikehold transportmidler		0,00	12 808,00
7100 Bilgodtgjørelse oppgavepliktig		1 260,00	0,00
7120 Innlosjering		757,83	49 984,35
7140 Reisekostnad ikke oppg.pliktig		4 800,00	99 978,60
7320 Reklamekostnad		4 715,00	14 852,69
7400 Kontingent fradragsberettiget		11 810,00	14 379,00
7500 Forsikringer		24 635,00	36 176,00
7770 Bank og kortgebyr		19 537,10	34 580,51
7790 Annen kostnad		44 158,72	60 960,30
7791 Div sponing		0,00	1 100,00
7795 Annen kostnad ikke fradragsbere		931,89	68 593,89
7799 Purre/rentegebyr leverandører		15 349,89	8 828,56
7830 Tap på fordringer		0,00	(132 972,80)
7835 Tap på fordringer, ikke fradrag		0,00	405 029,05
9998 Øreavrundning		92,13	(54,95)
Sum Annen driftskostnad		1 125 602,37	2 361 810,40
Sum driftskostnader		4 664 216,07	8 072 295,89
DRIFTSRESULTAT		33 935,68	(347 136,81)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap			
8000 Inntekt investering i dattersel		0,00	200 000,00
Sum Inntekt på investering i datterselskap		0,00	200 000,00
Annen renteinntekt			
8050 Annen renteinntekt		245,00	336,00
8055 Renteinntekt kundefordringer		420,00	0,00
Sum Annen renteinntekt		665,00	336,00
Sum finansinntekter		665,00	200 336,00
Finanskostnader			
Annen rentekostnad			
8150 Annen rentekostnad		0,00	93,00
8151 Renter lån		32 966,65	16 609,00
8152 Renter kassekreditt		0,00	6 391,30
8155 Renter/provisjonskostnad		1 957,42	0,00
Sum Annen rentekostnad		34 924,07	23 093,30
Annen finanskostnad	8		

Kontospesifisert Offentlig Regnskap for Bokhandeln Kafe AS

Organisasjonsnr. 992587768 Side3av6



Bokhandeln Kafe AS

Kontospesifisert utskrift: 06.09.2021 20:49

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
8156 Garantiprovisjon		1 875,00	3 750,00
8170 Annen finanskostnad		1 426,00	913,00
Sum Annen finanskostnad		3 301,00	4 663,00
Sum finanskostnader		38 225,07	27 756,30
NETTO FINANSPOSTER		(37 560,07)	172 579,70
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(3 624,39)	(174 557,11)
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
ORDINÆRT RESULTAT		(3 624,39)	(174 557,11)
PERIODENS RESULTAT		(3 624,39)	(174 557,11)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	2		
8985 Overført udekket tap		(3 624,39)	(174 557,11)
Sum Fremføring av udekket tap		(3 624,39)	(174 557,11)
SUM OVERF. OG DISP.		(3 624,39)	(174 557,11)



Bokhandeln Kafe AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4,6		
1250 Inventar		52 284,60	77 678,40
1251 Flatgrill gass		0,00	306,00
1252 Piratskip		0,00	2 860,00
1253 Interiør Klubben		12 151,71	23 368,67
1254 Inventar kjøkken Klubben		0,00	(0,00)
1256 Stekelinje		53 709,87	68 359,87
1261 Automatisk slukeanlegg		26 329,17	29 879,17
1281 Unipos smartkasser 2020		20 950,98	0,00
Sum Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		165 426,33	202 452,11
Fast bygningsinventar	4,6		
1265 Kostnader ifbl. med ombygging		12 757,00	24 924,00
Sum Fast bygningsinventar		12 757,00	24 924,00
Sum varige driftsmidler		178 183,33	227 376,11
SUM ANLEGGSMIDLER		178 183,33	227 376,11
OMLØPSMIDLER			
Varer	6		
1460 Innkjøpte varer for videresalg		188 075,00	264 740,00
Sum Varer		188 075,00	264 740,00
Fordringer			
Kundefordringer	6		
1500 Kundefordringer		21 148,99	121 447,50
Sum Kundefordringer		21 148,99	121 447,50
Fordringer på konsernselskap			
1562 Fordring på Cashed AS		0,00	25 875,28
2907 Mellomregning Eventlink AS		0,00	177 025,74
2913 Mellomregning Besseggen1743 A		0,00	49 939,00
Sum Fordringer på konsernselskap		0,00	252 840,02
Andre kortsiktige fordringer	5		
2911 Mellomregning Kultur Companiet		7 875,00	7 875,00
Sum Andre kortsiktige fordringer		7 875,00	7 875,00
Sum fordringer		29 023,99	382 162,52
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9		
1900 Kontanter		6 000,00	62 344,23
1910 Kort		25 766,36	80 838,93
1920 Bankinnskudd 2085.25.05908		0,00	1 354,00
1930 Folio Spb 1 2085 07 22839		341 351,23	425 038,79
1940 Bank skattetrekk		46 179,00	28 037,00
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		419 296,59	597 612,95
SUM OMLØPSMIDLER		636 395,58	1 244 515,47
SUM EIENDELER		814 578,91	1 471 891,58



Bokhandeln Kafe AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital(100 aksjer a kr 1 000)	2,10		
2000 Aksjekapital		100 000,00	100 000,00
Sum Aksjekapital(100 aksjer a kr 1 000)		100 000,00	100 000,00
Sum innskutt egenkapital		100 000,00	100 000,00
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2,7		
2080 Udekket tap		(423 100,80)	(419 476,41)
Sum Udekket tap		(423 100,80)	(419 476,41)
Sum opptjent egenkapital		(423 100,80)	(419 476,41)
SUM EGENKAPITAL		(323 100,80)	(319 476,41)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
2221 Lån 2085 83 47972		0,00	202 872,00
2223 Lån 2085 84 58227		561 100,00	0,00
Sum Gjeld til kredittinstitusjoner		561 100,00	202 872,00
Sum annen langsiktig gjeld		561 100,00	202 872,00
SUM LANGSIKTIG GJELD		561 100,00	202 872,00
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
2400 Leverandørgjeld		124 092,06	554 767,57
Sum Leverandørgjeld		124 092,06	554 767,57
Skyldig offentlige avgifter			
2600 Forskuddstrekk	9	69 848,00	180 004,00
2610 Utleggstrekk		0,00	1 390,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift		38 626,00	224 819,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift		26 211,00	73 555,00
Sum Skyldig offentlige avgifter		134 685,00	479 768,00
Annen kortsiktig gjeld			
1960 Gavekort		6 098,00	5 721,00
2781 Arbeidsgiveravgift feriepenger		10 208,45	16 365,66
2920 Påløpne feriepenger		159 522,63	255 728,38
2930 Lønn		88 320,58	222 492,38
2950 Påløpt rente		320,00	320,00
2961 Periodisert profileringsbonus		53 333,00	53 333,00
Sum Annen kortsiktig gjeld		317 802,66	553 960,42
SUM KORTSIKTIG GJELD		576 579,72	1 588 495,99
SUM GJELD		1 137 679,72	1 791 367,99
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		814 578,92	1 471 891,58



**Oppland Revisjon
& Rådgivning AS**

Tel: 61 22 20 40
Mail: post@orr.no
www.orr.no

Fåberggt. 128
2615 Lillehammer
Org. nr. 997 088 980MVA
Adv.kontor; Otta

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i **Bokhandel'n Kafe AS**

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Bokhandel'n Kafe AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er 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 i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også 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

Selskapet opplyser i note 2 og note 7 at selskapet har et underskudd på kr 3 624 i regnskapsåret 2020, og at aksjekapitalen er tapt og at underbalansen pr. 31.12.2020 var på kr 324 101. Vi viser i den anledning til omtalen i note 7 om tiltak og vurderinger som er gjort som grunnlag for å avlegge for å avlegge årsregnskapet under forutsetning om fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om regnskapet.

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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Medlemmer av Den norske Revisorforening
Autorisert regnskapsførerselskap



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 feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen.

I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;
- vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er tilstede;
- vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

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 bokføringskikk i Norge.



 Oppland Revisjon
& Rådgivning AS

side 3.

Otta, 13. september 2021

Oppland Revisjon & Rådgivning AS

Roar Rudiløkken
Roar Rudiløkken
Statsautorisert revisor



Bokhandeln Kafe AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Utsatt skattefordel balanseføres ikke ihht valgadgangen for små foretak.



Bokhandeln Kafe AS

Noter 2020

Note 1 - Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har 1 aksjonær som eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Mireille D Laporte, daglig leder og styremedlem	100	100 %

Note 2 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-419 476	-319 476
Anvendt til årsresultat		-3 624	-3 624
Pr 31.12.	100 000	-423 101	-323 101

Note 3 - Skatter og skattekostnad

	2020	2019
Samlede ordinære skattekostnader	0	0

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-3 624
Permanente og andre forskjeller	932
Endring i midlertidige forskjeller	31 196
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	28 503

Grunnlag for betalbar skatt **0**

22% betalbar skatt **0**

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	39 492	70 688
- Fremførbart skattemessig underskudd	221 135	249 638
Sum positive skatteøkende forskjeller	39 492	70 688
Sum negative skatteøkende forskjeller	221 135	249 638
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	181 643	178 950



Bokhandeln Kafe AS

Noter 2020

Note 4 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, bygningsinventar kontorm.	Fast	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	727 868	121 668	849 536
+ Tilgang	25 654	0	25 654
Anskaffelseskost pr. 31/12	753 522	121 668	875 190
Akk. av/nedskr. pr 1/1	525 416	96 744	622 160
+ Ordinære avskrivninger	62 680	12 167	74 847
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	588 096	108 911	697 007
Balanseført verdi pr 31/12	165 426	12 757	178 183
Prosentstørrelse for ord. avskr.	10-33	10-10	

Note 5 - Andre kortsiktige fordringer

	2020	2019
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	0	0

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har ingen gjeldspost som forfaller senere enn 5 år fra balansedagen 31.12.

Pantesikret gjeld	2020	2019
Langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	561 100	202 872
Kortsiktig gjeld		
Sum gjeld sikret med pant	561 000	202 872
Pantsatte eiendeler:		
Driftsmidler	178 183	227 376
Kundefordringer	21 149	121 448
Varelager	188 075	264 740
Sum pantsatte eiendeler	387 397	613 564

I tillegg er det stilt følgende kausjonserklæringer:

Mireille D. Laporte	300 000
---------------------	---------



Bokhandeln Kafe AS

Noter 2020

Note 7 - Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt. Jf. regnskapsloven §7-46 er det dermed usikkerhet om fortsatt drift. Styret har satt i verk tiltak for å bedre økonomien i selskapet og selv om Covid-19 pandemien påvirker driften i 2020 har selskapet bedring i resultatet ift tidligere år. Styret mener derfor at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede og regnskapet er satt opp under denne forutsetningen.

Note 8 - Garantier

Selskapet har pr 31.12.20 en bankgaranti til huseier Engum Eiendom på kr 187 500. Provisjon og gebyr belastet i 2020 i forbindelse med denne garantien er på kr 3 750.

Note 9 - Skattetreksinnskudd

Skattetreksinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 46 179 og trekkansvaret utgjør kr 69 848. Skattetrekket er gjort opp til Skatteoppkreveren i løpet av januar 2021.



Bokhandeln Kafe AS

Noter 2020

Note 10 - Annen driftskostnad

Selskapet har hatt 6 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2020	2019
Lønn	1 750 431	2 762 834
Arbeidsgiveravgift	110 707	178 814
Pensjonskostnader	35 178	31 130
Andre lønnsrelaterte ytelser	25 502	11 967
Totalt	1 921 818	2 984 745

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	311 098	0	311 098

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2020.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har opprettet pensjonsordning som tilfredsstiller kravene etter denne loven.

Revisor:

Kostnadsført honorar for lovpålagt revisjon og annen bistand i 2020 utgjør kr 30 000 ekskl. mva.



Bokhandeln Kafe AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 108 676	7 239 981
Annen driftsinntekt		589 476	485 178
Sum driftsinntekter		4 698 152	7 725 159
Driftskostnader			
Varekostnad		1 541 949	2 644 297
Lønnskostnad	10	1 921 818	2 984 745
Avskrivning på varige driftsmidler	4	74 847	81 444
Annen driftskostnad	10	1 125 602	2 361 810
Sum driftskostnader		4 664 216	8 072 296
DRIFTSRESULTAT		33 936	(347 137)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap		0	200 000
Annen renteinntekt		665	336
Sum finansinntekter		665	200 336
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		34 924	23 093
Annen finanskostnad	8	3 301	4 663
Sum finanskostnader		38 225	27 756
NETTO FINANSPOSTER		(37 560)	172 580
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(3 624)	(174 557)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(3 624)	(174 557)
PERIODENS RESULTAT		(3 624)	(174 557)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	2	(3 624)	(174 557)
SUM OVERF. OG DISP.		(3 624)	(174 557)



Bokhandeln Kafe AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4,6	165 426	202 452
Fast bygningsinventar	4,6	12 757	24 924
Sum varige driftsmidler		178 183	227 376
SUM ANLEGGSMIDLER		178 183	227 376
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	188 075	264 740
Fordringer			
Kundefordringer	6	21 149	121 448
Fordringer på konsernselskap		0	252 840
Andre kortsiktige fordringer	5	7 875	7 875
Sum fordringer		29 024	382 163
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	419 297	597 613
SUM OMLØPSMIDLER		636 396	1 244 515
SUM EIENDELER		814 579	1 471 892



Bokhandeln Kafe AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital(100 aksjer a kr 1 000)	2,10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2,7	(423 101)	(419 476)
Sum opptjent egenkapital		(423 101)	(419 476)
SUM EGENKAPITAL		(323 101)	(319 476)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	561 100	202 872
Sum annen langsiktig gjeld		561 100	202 872
SUM LANGSIKTIG GJELD		561 100	202 872
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		124 092	554 768
Skyldig offentlige avgifter	9	134 685	479 768
Annen kortsiktig gjeld		317 803	553 960
SUM KORTSIKTIG GJELD		576 580	1 588 496
SUM GJELD		1 137 680	1 791 368
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		814 579	1 471 892

Vågå, den 31.12.2020 /

Mireille D. Laporte
Styreleder/ daglig leder