



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 06.09.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Zakir Hussain
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 751 975	
Sum inntekter		1 751 975	0
Kostnader			
Varekostnad		722 745	
Lønnskostnad		788 686	
Annen driftskostnad		298 969	
Sum kostnader		1 810 400	0
Driftsresultat		-58 425	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27	
Sum finansinntekter		27	
Annen rentekostnad		11	
Annen finanskostnad		70	
Sum finanskostnader		81	
Netto finans		-54	
Ordinært resultat før skattekostnad		-58 479	0
Skattekostnad på ordinært resultat		-14 090	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-44 389	0
Årsresultat		-44 389	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-44 389	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-44 389	
Sum overføringer og disponeringer		-44 389	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		14 090	
Sum immaterielle eiendeler		14 090	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		1 800 000	
Sum varige driftsmidler		1 800 000	
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		64 871	
Sum finansielle anleggsmidler		64 871	
Sum anleggsmidler		1 878 961	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		158 543	
Sum varer		158 543	
Fordringer			
Kundefordringer		197 592	
Andre kortsiktige fordringer		-2 163 617	
Sum fordringer		-1 966 026	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		527 094	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		527 094	
Sum omløpsmidler		-1 280 388	0
SUM EIENDELER		598 572	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	
Sum innskutt egenkapital		30 000	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		44 389	
Sum opptjent egenkapital		-44 389	
Sum egenkapital		-14 389	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		39 024	
Skyldig offentlige avgifter		406 036	
Annen kortsiktig gjeld		167 902	
Sum kortsiktig gjeld		612 961	
Sum gjeld		612 961	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		598 572	0



Noter 2018 KAFEKONTORET 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.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

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

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 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Lønnskostnader består av følgende poster:

	2018	2017
Lønninger	627 095	0
Arbeidsg.avgift folketrygden	88 420	0
Andre relaterte ytelser / Refusjoner		
SUM PERSONALKOSTNADER	715 515	0

Foretaket har sysselsatt 2,0 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet har ikke slik ordning i 2018.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	125 248	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Daglig leder og styreleder er også aksjonær i selskapet. Det er ikke utbetalt styrehonorar.

Note 4 - Revisjon

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

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekk midler med kr 22 897.

Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 06.09.2018	30 000	0	0
Årets resultat		-43 389	-43 389
Egenkapital 31.12.2018	30 000	-43 389	-14 389

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 300,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 8 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2018

Foretaket har 2 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Nazir Khalid Butt	45	45,00%
Zakir Hussain	55	55,00%
Sum	100	100,00%



Kafekontoret AS

Kontantstrømoppstilling

	Note	2018	2017
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		(58 479)	0
- Periodens betalte skatt		0	0
+/- Endring i varelager		(158 543)	0
+/- Endring i kundefordringer		(197 592)	0
+/- Endring i leverandørgjeld		39 024	0
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter		2 737 555	0
= Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		2 361 965	0
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		1 800 000	0
- Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer		64 871	0
= Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		(1 864 871)	0
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
= Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		0	0
= Netto endring i kontanter mv		497 094	0
+ Beholdning av kontanter 01.01.		0	0
= Kontantbeholdning 31.12.		497 094	0
Kontantbeholdning mv framkommer slik:			
Kontanter og bankinnskudd pr 31.12.		504 197	0
+ Skattetrekkinnskudd o.l. pr 31.12.		22 897	0
= Beholdning av kontanter mv 31.12.		527 094	0



Kafekontoret AS

Resultatregnskap

	Note	sep-des 18
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER		
Driftsinntekter		
Salgsinntekt		1 751 975
Sum driftsinntekter		1 751 975
Driftskostnader		
Varekostnad		722 745
Lønnskostnad		788 686
Annen driftskostnad		298 969
Sum driftskostnader		1 810 400
DRIFTSRESULTAT		(58 425)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Finansinntekter		
Annen renteinntekt		27
Sum finansinntekter		27
Finanskostnader		
Annen rentekostnad		11
Annen finanskostnad		70
Sum finanskostnader		81
NETTO FINANSPOSTER		(54)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(58 479)
Skattekostnad på ordinært resultat		(14 090)
ORDINÆRT RESULTAT		(44 389)
ARSRESULTAT		(44 389)
OVERF. OG DISPONERINGER		
Fremføring av udekket tap		(44 389)
SUM OVERF. OG DISP.		(44 389)



Kafekontoret AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		14 090	0
Sum immaterielle eiendeler		14 090	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		1 800 000	0
Sum varige driftsmidler		1 800 000	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		64 871	0
Sum finansielle anleggsmidler		64 871	0
SUM ANLEGGSMIDLER		1 878 961	0
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer		158 543	0
Kundefordringer		197 592	0
Andre kortsiktige fordringer		(2 163 617)	0
Sum fordringer		(1 966 026)	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		527 094	0
SUM OMLØPSMIDLER		(1 280 388)	0
SUM EIENDELER		598 572	0
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(44 389)	0
Sum opptjent egenkapital		(44 389)	0
SUM EGENKAPITAL		(14 389)	0
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		39 024	0
Skyldig offentlige avgifter		406 036	0
Annen kortsiktig gjeld		167 902	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		612 961	0
SUM GJELD		612 961	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		598 572	0

Underskrifter



\rtf1\ansi\deff4\deflang1033\deflangfe1044
\fonttbl
\f0\fswiss\fpqr1 Arial;

\colortbl;
\red0\green0\blue0;

\stylesheet
\s0\ql\plain\f0\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Normal;
\s1\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1
\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \sb567 \sa567
\s1567 \qc\plain\f0\fs44\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Overskrift, forside;
\s2\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1
\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \sb567 \sa567
\s1567 \qc\plain\f0\fs28\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Liten overskrift, forside;
\s3\sb238 \sa79 \ql\tx1134\plain\f0\fs24\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Note overskrift;
\s4\ql\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Note spesifikasjon1;
\s5\ql\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Note spesifikasjon2;
\s6\ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Note
spesifikasjon3;
\s7\ql\tx4819\tx6236\tx7654\tx9071\plain\f0\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0
Note spesifikasjon4;
\s8\ql\tx4535\tx5669\tx6803\tx7937\tx9071\plain\f0\fs18\cf1
\sbasedon222\snext0 Note spesifikasjon5;
\s9\ql\tx3969\tx5102\tx6236\tx7370\tx8504\tx9638\plain\f0\fs18\cf1
\sbasedon222\snext0 Note spesifikasjon6;
\s10\ql\plain\f0\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Note tekst;
\s11\ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0
Overskrift 1;
\s12\sb62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0
Overskrift 2;
\s13\sb119 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0
Overskrift 3;
\s14\sb119 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs24\cf1 \b \sbasedon222\snext0
Overskrift 4;
\s15\sb119 \sa62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1
\sbasedon222\snext0 Overskrift 5;
\s16\sb119 \sa62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1
\sbasedon222\snext0 Overskrift 6;
\s17\sb119 \sa62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1
\sbasedon222\snext0 Overskrift 7;
\s18\sb119 \sa62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1
\sbasedon222\snext0 Overskrift 8;
\s19\ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\f0\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Resultat
og balanse;
\s20\brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1
\brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1
\ql\tx9354\plain\f0\fs16\cf1 \sbasedon222\snext0 Bunnteksttekst, resultat;
\s21\brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1
\brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1
\ql\tx4422\tx8504\plain\f0\fs24\cf1 \sbasedon222\snext0 Topptekst, resultat, linje
1;



\s22\s289 \sa227 \q\|tqc\tx4422\plain\|f0\|fs36\|cf1 \b \sbasedon222\snext0 Topptekst, resultat, linje 2;
\s23\s227 \sa227 \q\|tqr\tx5102\|tqr\tx6690\|tqr\tx8391\plain\|f0\|fs18\|cf1 \b \sbasedon222\snext0 Topptekst, resultat, linje 3 - kolonneoverskrifter;
\s24\sa62 \q\|tqr\tx5102\|tqr\tx6803\|tqr\tx8504\plain\|f0\|fs20\|cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 1;
\s25\sa62 \q\|tqr\tx5102\|tqr\tx6803\|tqr\tx8504\plain\|f0\|fs20\|cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 2;
\s26\sa62 \q\|tqr\tx5102\|tqr\tx6803\|tqr\tx8504\plain\|f0\|fs20\|cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 3;
\s27\sa62 \q\|tqr\tx5102\|tqr\tx6803\|tqr\tx8504\plain\|f0\|fs20\|cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 4;
\s28\sa62 \q\|tqr\tx5102\|tqr\tx6803\|tqr\tx8504\plain\|f0\|fs20\|cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 5;
\s29\sa62 \q\|tqr\tx5102\|tqr\tx6803\|tqr\tx8504\plain\|f0\|fs20\|cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 6;
\s30\sa119 \q\|tqr\tx5102\|tqr\tx6803\|tqr\tx8504\plain\|f0\|fs20\|cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 7;
\s31\s262 \sa119 \q\|tqr\tx5102\|tqr\tx6803\|tqr\tx8504\plain\|f0\|fs20\|cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 8;

\info
\title OFFREGN
\author
\creatim\yr2019\mo7\dy21\hr18\min48
*company
\paperw11906\paperh16838\psz9\margl1701\margt1134\margr737\margb709\deftab709
\headery709\footery567\colsx709
\pard
\s0\q\|plain\|f0\|fs20\|cf1 \line \line \line \par
\pard
\s1\brdr\|brdrs\|brdrw60\|brsp80\|brdrf1 \brdrb\|brdrs\|brdrw60\|brsp80\|brdrf1
\brdr\|brdrs\|brdrw60\|brsp80\|brdrf1 \brdr\|brdrs\|brdrw60\|brsp80\|brdrf1 \sb567 \sa567
\s567 \qc\|plain\|f0\|fs44\|cf1 \b \line
\C5rsregnskap
for\line
\line

\pard
\s2\brdr\|brdrs\|brdrw60\|brsp80\|brdrf1 \brdrb\|brdrs\|brdrw60\|brsp80\|brdrf1
\brdr\|brdrs\|brdrw60\|brsp80\|brdrf1 \brdr\|brdrs\|brdrw60\|brsp80\|brdrf1 \sb567 \sa567
\s567 \qc\|plain\|f0\|fs28\|cf1 \b
Foretaksnr. \par
\pard
\s0\q\|plain\|f0\|fs20\|cf1 \line \line \line

\par