



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 060 462
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NALI CAFE RESTAURANT AS
Forretningsadresse: Kremmertorget 30-852/853/85571242
Kirkevegen 4
2414 ELVERUM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: VIAN AHMED HOSAIN
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.07.2024

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 08.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 259 788	4 545 215
Sum inntekter		5 259 788	4 545 215
Kostnader			
Varekostnad	1	1 373 253	1 304 992
Lønnskostnad	2	2 952 719	1 564 692
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	71 909	50 914
Annen driftskostnad		733 332	761 186
Sum kostnader		5 131 212	3 681 783
Driftsresultat		128 576	863 433
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		380	34
Annen finansinntekt		620	11
Sum finansinntekter		1 000	45
Annen rentekostnad		763	1 511
Sum finanskostnader		763	1 511
Netto finans		237	-1 466
Ordinært resultat før skattekostnad		128 814	861 966
Skattekostnad på resultat	4	28 339	189 303
Ordinært resultat etter skattekostnad		100 475	672 662
Årsresultat	5	100 475	672 663
Årsresultat etter minoritetsinteresser		100 475	672 662
Totalresultat		100 475	672 662
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			1 500



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avsatt til annen egenkapital		100 475	671 163
Sum overføringer og disponeringer		100 475	672 663



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	41 935	
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	486 870	384 172
Sum varige driftsmidler	3	528 804	384 172
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		295 738	211 126
Sum finansielle anleggsmidler		295 738	211 126
Sum anleggsmidler		824 542	595 298
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1	24 335	26 942
Fordringer			
Kundefordringer		46 028	12 423
Andre kortsiktige fordringer		36 748	14 758
Sum fordringer		82 776	27 181
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	635 071	819 470
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		635 071	819 470
Sum omløpsmidler		742 182	873 593
SUM EIENDELER		1 566 724	1 468 891



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	771 638	671 163
Sum opptjent egenkapital		771 638	671 163
Sum egenkapital	5	801 638	701 163
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	17 481	7 330
Sum avsetninger for forpliktelser		17 481	7 330
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		17 481	7 330
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		35 455	103 528
Betalbar skatt	4	18 188	181 973
Skyldig offentlige avgifter		302 516	222 473
Annen kortsiktig gjeld		391 447	252 424
Sum kortsiktig gjeld		747 605	760 398
Sum gjeld		765 086	767 728
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 566 724	1 468 891



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 695714

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 060 462
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NALI CAFE RESTAURANT AS
Forretningsadresse: Kremmertorget 30-852/853/85571242
Kirkevegen 4
2414 ELVERUM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: VIAN AHMED HOSAIN
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.07.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 01.08.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 928 060 462
NALI CAFE RESTAURANT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 259 788	4 545 215
Sum inntekter		5 259 788	4 545 215
Kostnader			
Varekostnad	1	1 373 253	1 304 992
Lønnskostnad	2	2 952 719	1 564 692
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	71 909	50 914
Annen driftskostnad		733 332	761 186
Sum kostnader		5 131 212	3 681 783
Driftsresultat		128 576	863 433
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		380	34
Annen finansinntekt		620	11
Sum finansinntekter		1 000	45
Annen rentekostnad		763	1 511
Sum finanskostnader		763	1 511
Netto finans		237	-1 466
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	28 339	189 303
Ordinært resultat etter skattekostnad		100 475	672 662
Årsresultat	5	100 475	672 663
Årsresultat etter minoritetsinteresser		100 475	672 662
Totalresultat		100 475	672 662
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			1 500
Avsatt til annen egenkapital		100 475	671 163
Sum overføringer og disponeringer		100 475	672 663



Organisasjonsnr: 928 060 462
NALI CAFE RESTAURANT AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	41 935	
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	486 870	384 172
Sum varige driftsmidler	3	528 804	384 172
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		295 738	211 126
Sum finansielle anleggsmidler		295 738	211 126
Sum anleggsmidler		824 542	595 298
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1	24 335	26 942
Fordringer			
Kundefordringer		46 028	12 423
Andre kortsiktige fordringer		36 748	14 758
Sum fordringer		82 776	27 181
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	635 071	819 470
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		635 071	819 470
Sum omløpsmidler		742 182	873 593
SUM EIENDELER		1 566 724	1 468 891

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	771 638	671 163
Sum opptjent egenkapital		771 638	671 163
Sum egenkapital	5	801 638	701 163
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	17 481	7 330
Sum avsetninger for forpliktelseser		17 481	7 330
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		17 481	7 330
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		35 455	103 528
Betalbar skatt	4	18 188	181 973
Skyldig offentlige avgifter		302 516	222 473
Annen kortsiktig gjeld		391 447	252 424
Sum kortsiktig gjeld		747 605	760 398
Sum gjeld		765 086	767 728
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 566 724	1 468 891



Organisasjonsnr: 928 060 462
NALI CAFE RESTAURANT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
6.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



BankID Signing
VIAN AHMED HOSAIN
2024-07-22



Årsregnskap 2023

Nali Cafe Restaurant AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 928 060 462



RESULTATREGNSKAP

NALI CAFE RESTAURANT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		5 259 788	4 545 215
Sum driftsinntekter		5 259 788	4 545 215
Varekostnad	1	1 373 253	1 304 992
Lønnskostnad	2	2 952 719	1 564 692
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	71 909	50 914
Annen driftskostnad		733 332	761 186
Sum driftskostnader		5 131 212	3 681 783
Driftsresultat		128 576	863 433
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra tilknyttet selskap		0	34
Annen renteinntekt		380	0
Annen finansinntekt		620	11
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	1 511
Annen rentekostnad		763	0
Resultat av finansposter		237	-1 466
Resultat før skattekostnad		128 814	861 966
Skattekostnad på resultat	4	28 339	189 303
Årsresultat	5	100 475	672 663
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	1 500
Avsatt til annen egenkapital		100 475	671 163
Sum overføringer		100 475	672 663



BALANSE

NALI CAFE RESTAURANT AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	41 935	0
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	486 870	384 172
Sum varige driftsmidler	3	528 804	384 172
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		295 738	211 126
Sum finansielle anleggsmidler		295 738	211 126
Sum anleggsmidler		824 542	595 298
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	1	24 335	26 942
FORDRINGER			
Kundefordringer		46 028	12 423
Andre kortsiktige fordringer		36 748	14 758
Sum fordringer		82 776	27 181
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	635 071	819 470
Sum omløpsmidler		742 182	873 593
Sum eiendeler		1 566 724	1 468 891



BALANSE

NALI CAFE RESTAURANT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	8	771 638	671 163
Sum opptjent egenkapital		771 638	671 163
Sum egenkapital	5	801 638	701 163
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	4	17 481	7 330
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		35 455	103 528
Betalbar skatt	4	18 188	181 973
Skyldig offentlige avgifter		302 516	222 473
Annen kortsiktig gjeld		391 447	252 424
Sum kortsiktig gjeld		747 605	760 398
Sum gjeld		765 086	767 728
Sum egenkapital og gjeld		1 566 724	1 468 891

Styret i Nali Cafe Restaurant AS

VIAN AHMED HOSAIN
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk 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 0 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 Varer

Varelager	2023	2022
Lager av innkjøpte handelsvarer	24 335	26 942
Sum varelager	24 335	26 942

Varekostnad	2023	2022
Innkjøp av ferdigvarer	1 365 169	1 322 892
Beholdningsendring varelager	2 607	-26 942
Sum varekostnad	1 367 776	1 295 950

Av samlet varelagerverdi for Nali Cafe Restaurant AS pr. 31.12.2023 er kr. 24 335 vurdert til anskaffelseskost, og kr. 0 er nedskrevet til virkelig verdi.

Note 2 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	2 508 141	1 346 769
Arbeidsgiveravgift	363 508	191 456
Pensjonskostnader	67 208	16 659
Andre ytelser	13 862	9 808
Sum	2 952 719	1 564 692

Selskapet har i 2023 sysselsatt 4,7 årsverk.

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløse, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	51 876	24 000	359 210	435 086
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		189 000	27 541	216 541
= Anskaffelseskost 31.12.23	51 876	213 000	386 751	651 627
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	9 942	24 813	88 068	122 823
= Bokført verdi 31.12.23	41 934	188 188	298 683	528 804
Årets ordinære avskrivninger	5 187	19 813	46 909	71 909
Økonomisk levetid	10 år	3-8 år	8 år	



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	18 188	181 973
Endring i utsatt skattefordel	10 151	7 330
Skattekostnad ordinært resultat	28 339	189 303
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	128 814	861 966
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-46 142	-33 316
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-1 500
Skattepliktig inntekt	82 672	827 150
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	18 188	181 973
Sum betalbar skatt i balansen	18 188	181 973

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	79 458	33 316	-46 142
Sum	79 458	33 316	-46 142
Grunnlag for utsatt skatt	79 458	33 316	-46 142
Utsatt skatt (22 %)	17 481	7 330	-10 151

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	0	0	671 163	701 163
Årets resultat				100 475	100 475
Pr 31.12.2023	30 000	0	0	771 638	801 638

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 47 790.



Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I NALI CAFE RESTAURANT AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
VIAN AHMED HOSAIN	30	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
VIAN AHMED HOSAIN	styreleder/daglig leder	30
Totalt antall aksjer		30

Note 8 Fortsatt drift

Forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legges til grunn for virksomheten.