



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 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: Vian Hosain
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.03.2019

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, 01.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 902 713	1 683 886
Annen driftsinntekt			10 147
Sum inntekter		1 902 713	1 694 033
Kostnader			
Varekostnad		618 308	567 172
Lønnskostnad	1, 2, 3	665 416	630 718
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	39 603	34 843
Annen driftskostnad	4	432 814	448 492
Sum kostnader		1 756 141	1 681 225
Driftsresultat		146 572	12 808
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		762	28
Annen finansinntekt		184	
Sum finansinntekter		946	28
Annen rentekostnad		631	274
Sum finanskostnader		631	274
Netto finans		315	-246
Ordinært resultat før skattekostnad	6, 7	146 887	12 562
Skattekostnad på ordinært resultat		25 795	
Ordinært resultat etter skattekostnad		121 092	12 562
Årsresultat		121 092	12 562
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		61 085	12 562
Annen egenkapital		60 007	
Sum overføringer og disponeringer		121 092	12 562



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	98 098	137 701
Sum varige driftsmidler		98 098	137 701
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		40 450	
Sum finansielle anleggsmidler		40 450	
Sum anleggsmidler		138 548	137 701
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		14 472	17 058
Sum varer		14 472	17 058
Fordringer			
Andre fordringer		65 260	64 510
Sum fordringer		65 260	64 510
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	20 867	35 912
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 867	35 912
Sum omløpsmidler		100 599	117 480
SUM EIENDELER		239 147	255 181

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10, 11, 12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		60 007	
Udekket tap	11		61 085
Sum opptjent egenkapital		60 007	-61 085
Sum egenkapital	11	90 007	-31 085
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 253	18 341
Betalbar skatt		25 795	
Skyldige offentlige avgifter		47 148	58 499
Annen kortsiktig gjeld		54 944	209 426
Sum kortsiktig gjeld		149 140	286 266
Sum gjeld		149 140	286 266
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		239 147	255 181



Årsregnskap for 2018

CAFÈ ROLLO AS
2408 ELVERUM

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

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

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2018 CAFÈ ROLLO AS

	Note	2018	2017
Salgsinntekt		1 902 713	1 683 886
Annen driftsinntekt		0	10 147
Sum driftsinntekter		1 902 713	1 694 033
Varekostnad		(618 308)	(567 172)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(665 416)	(630 718)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	(39 603)	(34 843)
Annen driftskostnad	4	(432 814)	(448 492)
Sum driftskostnader		(1 756 141)	(1 681 225)
Driftsresultat		146 572	12 808
Annen renteinntekt		762	28
Annen finansinntekt		184	0
Sum finansinntekter		946	28
Annen rentekostnad		(631)	(274)
Sum finanskostnader		(631)	(274)
Netto finans		315	(246)
Ordinært resultat før skattekostnad	6, 7	146 887	12 562
Skattekostnad på ordinært resultat		(25 795)	0
Ordinært resultat		121 092	12 562
Årsresultat		121 092	12 562
Overføringer			
Udekket tap		61 085	12 562
Annen egenkapital		60 007	0
Sum		121 092	12 562



Balanse pr. 31. desember 2018 CAFÉ ROLLO AS

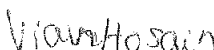
	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	98 098	137 701
Sum varige driftsmidler		98 098	137 701
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		40 450	0
Sum finansielle anleggsmidler		40 450	0
Sum anleggsmidler		138 548	137 701
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		14 472	17 058
Sum varer		14 472	17 058
Fordringer			
Andre fordringer		65 260	64 510
Sum fordringer		65 260	64 510
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	20 867	35 912
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 867	35 912
Sum omløpsmidler		100 599	117 480
Sum eiendeler		239 147	255 181



Balanse pr. 31. desember 2018 CAFÈ ROLLO AS

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10, 11, 12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		60 007	0
Udekket tap	11	0	(61 085)
Sum opptjent egenkapital		60 007	(61 085)
Sum egenkapital	11	90 007	(31 085)
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
I leverandørgjeld		21 253	18 341
Betalbar skatt		25 795	0
Skyldige offentlige avgifter		47 148	58 499
Annen kortsiktig gjeld		54 944	209 426
Sum kortsiktig gjeld		149 140	286 266
Sum gjeld		149 140	286 266
Sum egenkapital og gjeld		239 147	255 181

ELVERUM, 14.03.2019


Vian Ahmed Hosain
Styreleder



Noter 2018 CAFÉ ROLLO AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Varebeholdninger

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

Varige driftsmidler

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	588 276	558 623
Arbeidsgiveravgift	74 300	70 555
Andre relaterte ytelser	2 840	1 540
Sum	665 416	630 718

Foretaket har sysselsatt 1,7 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	180 000	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 4 - Revisjon

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

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	264 213
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	264 213
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(126 512)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(166 115)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	98 098
Årets avskrivninger	(39 603)
Økonomisk levetid	5 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 20 %



Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	146 887	12 562
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	16 528	6 809
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(51 264)	(19 371)
Årets skattegrunnlag	112 151	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	25 795	
Sum	25 795	
Skattekostnad i resultatregnskapet	25 795	0
Betalbar skatt i skattekostnad	25 795	
Betalbar skatt i balansen	25 795	0

Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	(6 811)	(23 339)	16 528
Skattemessig fremførbart underskudd	(51 264)	0	(51 264)
Netto forskjeller	(58 075)	(23 339)	(34 736)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	58 075	23 339	34 736
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 5 135

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 6 684. Skyldig skattetrekk er kr 6 684.

Note 9 - Aksjekapital

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

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 10 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Ahmed Hosain, Vian	30	100,00%
Sum	30	100,00%



Note 11 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	30 000		(61 085)	(31 085)
Årets resultat		60 007	61 085	121 092
Egenkapital 31.12.2018	30 000	60 007	0	90 007

Note 12 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

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



Generalforsamlingsprotokoll CAFÈ ROLLO AS

Generalforsamling i Cafe Rollo AS (913 031 989) ble avholdt 14.03.2019 i Elverum.

Følgende aksjonærer var til stede:

Navn:	Antall aksjer:
Vian Ahmed Hosain	30

Således var 100 % av aksjekapitalen representert.

1. Åpning av generalforsamlingen

Styrets leder Vian Ahmed Hosain åpnet generalforsamlingen.

2. Godkjenning av innkalling og dagsorden

Innkalling og dagsorden ble godkjent.

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

Vian Ahmed Hosain ble valgt til møteleder.

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

4. Årsoppgjør

Selskapets regnskap for 2018 ble gjennomgått, likeledes styrets årsberetning. Det fremlagte resultatregnskap og balanse ble besluttet fastsatt som selskapets offisielle regnskap for 2018.

5. Disponering av årsresultatet

Generalforsamlingen godkjente at årets overskudd på kr. 121 092 skulle kr. 61 085 føres mot udekket tap og kr. 60 007 mot fri egenkapital.

6. Godkjenning av godtgjørelse til styrets medlemmer

Generalforsamlingen besluttet å ikke utbetale honorar til styremedlemmer.

7. Valg til styret

Styresammensetningen forble uendret.

Flere saker forelå ikke til behandling og generalforsamlingen ble hevet.

Elverum, 14.03.2019


Vian Ahmed Hosain