



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 318 900
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: QUARTERET CAFÉ AS
Forretningsadresse: Jernbanegata 8
1606 FREDRIKSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Lars Henrik Hox
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 05.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		738 387	422 664
Sum inntekter		738 387	422 664
Kostnader			
Varekostnad		351 484	229 411
Lønnskostnad	2, 3, 9	189 237	58 359
Annen driftskostnad	1	182 442	131 189
Sum kostnader		723 163	418 959
Driftsresultat		15 223	3 705
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23	29
Sum finansinntekter		23	29
Annen rentekostnad		7 599	10 738
Sum finanskostnader		7 599	10 738
Netto finans		-7 576	-10 710
Ordinært resultat før skattekostnad		7 647	-7 005
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 647	-7 005
Årsresultat		7 647	-7 005
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		7 647	-7 005
Sum overføringer og disponeringer		7 647	-7 005



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		9 796	6 784
Sum varer		9 796	6 784
Fordringer			
Kundefordringer			2 800
Andre fordringer			1 172
Sum fordringer			3 972
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	38 245	52 436
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		38 245	52 436
Sum omløpsmidler		48 041	63 192
SUM EIENDELER		48 041	63 192
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11, 12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	138 837	146 484
Sum opptjent egenkapital		-138 837	-146 484



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum egenkapital		-108 837	-116 484
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	66 912	107 669
Sum annen langsiktig gjeld		66 912	107 669
Sum langsiktig gjeld		66 912	107 669
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 632	49 188
Skyldige offentlige avgifter		18 985	18 627
Annen kortsiktig gjeld		49 349	4 191
Sum kortsiktig gjeld		89 967	72 007
Sum gjeld		156 879	179 676
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		48 041	63 192



Noter 2016 QUARTERET CAFÉ 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.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Revisjon

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

Note 2 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	164 462	40 704
Arbeidsgiveravgift	23 189	6 301
Pensjonskostnader		10 933
Andre relaterte ytelser	1 586	420
Sum	189 237	58 359

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.



Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	50 614	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	7 647	(7 005)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(7 647)	
Årets skattegrunnlag	0	(7 005)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 - 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:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(146 484)	(138 837)	(7 647)
Netto forskjeller	(146 484)	(138 837)	(7 647)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	146 484	138 837	7 647
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 33 321

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 8 102. Skyldig skattetrekk er kr 5 870.

Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	(146 484)	(116 484)
Årets resultat		7 647	7 647
Egenkapital 31.12.2016	30 000	(138 837)	(108 837)

Note 8 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2016	2015
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	66 912	107 669
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	66 912	134 935

Av langsiktig gjeld på kr 66 912 forfaller kr 0 om mer enn 5 år. Aksjonærene har kausjonert for selskapes gjeld.



Note 9 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 10 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Vidar Norli	15	50 %
Lars Hox	15	50 %
Sum	30	100 %

Note 11 - Aksjekapital

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

Selskapet har 1 aksjeklasse.

Note 12 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreleder	Lars Hox	15



Årsberetning 2016 QUARTERET CAFÉ AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapet ble stiftet 1.2.2014 med formål å drive cafe og alt annet som naturlig faller inn under dette. Selskapet holder til i Fredrikstad kommune.

Rettvisende bilde

Etter styrets mening gir årsregnskapet m/noter en fullstendig og utfyllende informasjon om selskapets utvikling og resultat i 2016 og selskapets stilling ved utgangen av regnskapsåret. Det har i 2017 ikke skjedd endringer av overordnet og strategisk betydning for selskapet.

Fortsatt drift

Styret er klar over at aksjekapitalen er tapt. Styret er oppmerksom på både ansvar og handleplikt ved selskapets underdekning. Aksjonær har gitt selskapet lån som sikrer driften og dekker alle forpliktelser. Styret forventer en positiv utvikling i 2017 som vil medføre en bedring av selskapets stilling i 2017.

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetningen.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2016.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljøet.

Likestilling

Selskapet har flere deltidsansatte - kun menn. Styret består av 2 menn.

Styret har ut fra vurdering av bedriftens størrelse, antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling. Men har som policy at arbeid av lik verdi skal gi lik lønn.

Fredrikstad, 31.3.17

Lars Henrik Hox
Styrets leder/ Daglig leder

Vidar Flobergseter Norli
Nestleder