



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 922 394
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFE VILLA AS
Forretningsadresse: Hallenåsen 8A
1389 HEGGEDAL

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: Erik Goldenheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2024

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, 25.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 013 409	1 044 370
Annen driftsinntekt		446 169	0
Sum inntekter		4 459 578	1 044 370
Kostnader			
Varekostnad		1 811 986	576 135
Lønnskostnad	1	2 143 127	1 126 576
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	277 260	83 721
Annen driftskostnad		802 909	543 776
Sum kostnader		5 035 282	2 330 209
Driftsresultat		-575 704	-1 285 839
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	1
Annen finansinntekt		2 184	1 262
Sum finansinntekter		2 184	1 263
Annen rentekostnad		8 914	798
Annen finanskostnad		5 892	1 708
Sum finanskostnader		-14 806	-2 506
Netto finans		-12 622	-1 243
Resultat før skattekostnad		-588 326	-1 287 081
Skattekostnad		-32 865	-322 242
Årsresultat		-555 461	-964 839
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		0	1 560 000
Udekket tap		-128 150	167 849
Annen egenkapital		-427 312	427 312
Sum overføringer og disponeringer		-555 462	-964 839



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	981 171	1 081 833
Sum varige driftsmidler		981 171	1 081 833
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		981 171	1 081 833
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		790 004	592 443
Sum varer		790 004	592 443
Fordringer			
Kundefordringer		7 604	28 643
Andre kortsiktige fordringer		17 784	0
Konsernfordringer		0	2 000 000
Sum fordringer		25 388	2 028 643
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		108 616	354 398
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		108 616	354 398
Sum omløpsmidler		924 008	2 975 485
SUM EIENDELER		1 905 179	4 057 317



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	427 312
Udekket tap		128 150	0
Sum opptjent egenkapital		-128 150	427 312
Sum egenkapital		21 850	577 312
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		0	32 865
Sum avsetninger for forpliktelser		0	32 865
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		1 349 668	1 961 331
Sum annen langsiktig gjeld		1 349 668	1 961 331
Sum langsiktig gjeld		1 349 668	1 994 196
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		116 749	1 112 762
Betalbar skatt		0	84 893
Skyldige offentlige avgifter		159 218	174 219
Annen kortsiktig gjeld		257 693	113 935
Sum kortsiktig gjeld		533 661	1 485 810
Sum gjeld		1 883 329	3 480 006
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 905 179	4 057 317



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 353155

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 922 394
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFE VILLA AS
Forretningsadresse: Hallenåsen 8A
1389 HEGGEDAL

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: Erik Goldenheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2024

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, 11.04.2024

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: 989 922 394
CAFE VILLA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 013 409	1 044 370
Annen driftsinntekt		446 169	0
Sum inntekter		4 459 578	1 044 370
Kostnader			
Varekostnad		1 811 986	576 135
Lønnskostnad	1	2 143 127	1 126 576
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	277 260	83 721
Annen driftskostnad		802 909	543 776
Sum kostnader		5 035 282	2 330 209
Driftsresultat		-575 704	-1 285 839
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	1
Annen finansinntekt		2 184	1 262
Sum finansinntekter		2 184	1 263
Annen rentekostnad		8 914	798
Annen finanskostnad		5 892	1 708
Sum finanskostnader		-14 806	-2 506
Netto finans		-12 622	-1 243
Resultat før skattekostnad		-588 326	-1 287 081
Skattekostnad		-32 865	-322 242
Årsresultat		-555 461	-964 839
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		0	1 560 000
Udekket tap		-128 150	167 849
Annen egenkapital		-427 312	427 312
Sum overføringer og disponeringer		-555 462	-964 839



Organisasjonsnr: 989 922 394
CAFE VILLA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Sum immaterielle eiendeler		0	0
----------------------------	--	---	---

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

Sum varige driftsmidler	2	981 171	1 081 833
-------------------------	---	---------	-----------

Finansielle anleggsmidler

Sum finansielle

anleggsmidler		0	0
---------------	--	---	---

Sum anleggsmidler		981 171	1 081 833
-------------------	--	---------	-----------

Omløpsmidler

Varer

Varer		790 004	592 443
Sum varer		790 004	592 443

Fordringer

Kundefordringer		7 604	28 643
Andre kortsiktige fordringer		17 784	0
Konsernfordringer		0	2 000 000
Sum fordringer		25 388	2 028 643

Investeringer

Sum investeringer		0	0
-------------------	--	---	---

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		108 616	354 398
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		108 616	354 398

Sum omløpsmidler		924 008	2 975 485
------------------	--	---------	-----------

SUM EIENDELER		1 905 179	4 057 317
---------------	--	-----------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital	150 000	150 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	0	427 312
Udekket tap	128 150	0
Sum opptjent egenkapital	-128 150	427 312
Sum egenkapital	21 850	577 312
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	0	32 865
Sum avsetninger for forpliktelseser	0	32 865
Annen langsiktig gjeld		
Langsiktig konserngjeld	1 349 668	1 961 331
Sum annen langsiktig gjeld	1 349 668	1 961 331
Sum langsiktig gjeld	1 349 668	1 994 196
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	116 749	1 112 762
Betalbar skatt	0	84 893
Skyldige offentlige avgifter	159 218	174 219
Annen kortsiktig gjeld	257 693	113 935
Sum kortsiktig gjeld	533 661	1 485 810
Sum gjeld	1 883 329	3 480 006
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 905 179	4 057 317



Organisasjonsnr: 989 922 394
CAFE VILLA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1840066.00	986318.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	265456.00	139226.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	36263.00	0.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1343.00	1032.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2143128.00	1126576.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1165554.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	176599.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1342153.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	360982.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	981171.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	277260.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap



Arsoppgjør for
CAFE VILLA AS

989922394

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5
Generalforsamling	7



CAFE VILLA AS
989 922 394

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 013 409	1 044 370
Annen driftsinntekt		446 169	0
Sum driftsinntekter		4 459 578	1 044 370
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 811 986	-576 135
Lønnskostnad	1	-2 143 127	-1 126 576
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-277 260	-83 721
Annen driftskostnad		-802 909	-543 776
Sum driftskostnader		-5 035 282	-2 330 209
Driftsresultat		-575 704	-1 285 839
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	1
Annen finansinntekt		2 184	1 262
Sum finansinntekter		2 184	1 263
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-8 914	-798
Annen finanskostnad		-5 892	-1 708
Sum finanskostnader		-14 806	-2 506
Netto finans		-12 622	-1 243
Resultat før skattekostnad		-588 326	-1 287 081
Skattekostnad		32 865	322 242
Årsresultat		-555 461	-964 839
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag		0	-1 560 000
Annen egenkapital		-427 312	427 312
Udekket tap		-128 150	167 849
Sum overføringer		-555 461	-964 839



CAFE VILLA AS
989 922 394

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	981 171	1 081 833
Sum varige driftsmidler		981 171	1 081 833
Sum anleggsmidler		981 171	1 081 833
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		790 004	592 443
Sum varer		790 004	592 443
Fordringer			
Kundefordringer		7 604	28 643
Kortsiktige konsernfordringer		0	2 000 000
Andre kortsiktige fordringer		17 784	0
Sum fordringer		25 388	2 028 643
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		108 616	354 398
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		108 616	354 398
Sum omløpsmidler		924 008	2 975 485
SUM EIENDELER		1 905 179	4 057 317




CAFE VILLA AS
989 922 394

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	427 312
Udekket tap		-128 150	0
Sum opptjent egenkapital		-128 150	427 312
Sum egenkapital		21 850	577 312
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		0	32 865
Sum avsetning for forpliktelser		0	32 865
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		1 349 668	1 961 331
Sum annen langsiktig gjeld		1 349 668	1 961 331
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		116 749	1 112 762
Betalbar skatt		0	84 893
Skyldige offentlige avgifter		159 218	174 219
Annen kortsiktig gjeld		257 693	113 935
Sum kortsiktig gjeld		533 661	1 485 810
Sum gjeld		1 883 329	3 480 006
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 905 179	4 057 317

Asker, 08.04.2024


Lars Grønlund
styrets leder


Helle Grønlund
daglig leder



CAFE VILLA AS
989 922 394

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



CAFE VILLA AS
989 922 394

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 840 066	986 318
Arbeidsgiveravgift	265 456	139 226
Pensjonskostnader	36 263	0
Andre relaterte ytelser	1 343	1 032
Sum	2 143 128	1 126 576

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	1 165 554
Tilgang i året	176 599
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 342 153
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-360 982
Balanseført verdi per 31.12.	981 171
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	277 260

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 3



Ordinær generalforsamling for 989922394 CAFE VILLA AS

Behandling av årsregnskap for 2023

Innhold

1. Innkalling til ordinær generalforsamling i CAFE VILLA AS
2. Protokoll fra ordinær generalforsamling i CAFE VILLA AS



**Innkalling til ordinær generalforsamling i
CAFE VILLA AS**

Sted: I selskapets lokaler i Asker

Dato: 08.04.2024

Klokken: 12:00

Agenda:

1. Valg av møteleder
2. Godkjenning av innkallingen og dagsordenen
3. Valg av representant til å undertegne protokollen med møtelederen
4. Godkjenning av styrets forslag til årsregnskap, herunder disponering av årets resultat
5. Valg av styremedlemmer
6. Fastsettelse av styrets honorar for siste år
7. Valg av revisor
8. Eventuelt

Aksjeeiere som selv ikke møter, kan møte ved fullmektig.

På vegne av styret i CAFE VILLA AS

Lars Grønlund
styrets leder



Protokoll fra ordinær generalforsamling i CAFE VILLA AS

Sted: Selskapets lokaler i Asker

Dato: 08.04.2024

Kl: 12:00

Til stede var:

Grønlund Eiendom AS som representerer 1 500 000 aksjer og stemmer.

Således var alle aksjene og stemmene representert.

Referat:

1. Valg av møteleder:

Lars Grønlund ble valgt til å lede møtet.

2. Godkjenning av innkallingen og dagsordenen:

Det fremkom ingen innvendinger til innkallingen. Innkallingen og dagsordenen ble dermed godkjent.

3. Valg av representant til å undertegne protokollen sammen med møtelederen:

Ingen ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møtelederen.

4. Godkjenning av styrets forslag til årsregnskap, herunder disponering av årets resultat:

Styrets forslag til selskapets årsregnskap ble gjennomgått. Årsregnskapet ble enstemmig godkjent.

Styrets forslag overfor generalforsamlingen med et utbytte på totalt NOK 0 som innebærer at det utbetales et utbytte på NOK 0 per aksje til alle som er registrert som aksjeeiere per 31.12.2023. Generalforsamlingen vedtok utbetaling av utbytte i tråd med styrets forslag. Utbytte skal senest utbetales innen den. 31.12.2024.



5. Valg av styremedlemmer:

Sittende styre ble gjenvalgt i sin helhet. Styret består herved av følgende personer:

Lars Grønlund, styrets leder
Helle Grønlund, daglig leder

6. Fastsettelse av styrets honorar for siste år mv.:

Styrets honorar for siste år ble fastsatt til NOK 0. Retningslinjer for styrets honorar neste år ble fastsatt til å være uendret.

7. Valg av revisor:

Fravalg av revisor ble opprettholdt.

8. Eventuelt:

Det forelå ingen saker under dette punktet.

Asker, 08.04.2024

Lars Grønlund

Møteleder



CAFE VILLA AS
989 922 394

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 013 409	1 044 370
Annen driftsinntekt		446 169	0
Sum driftsinntekter		4 459 578	1 044 370
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 811 986	-576 135
Lønnskostnad	1	-2 143 127	-1 126 576
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-277 260	-83 721
Annen driftskostnad		-802 909	-543 776
Sum driftskostnader		-5 035 282	-2 330 209
Driftsresultat		-575 704	-1 285 839
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	1
Annen finansinntekt		2 184	1 262
Sum finansinntekter		2 184	1 263
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-8 914	-798
Annen finanskostnad		-5 892	-1 708
Sum finanskostnader		-14 806	-2 506
Netto finans		-12 622	-1 243
Resultat før skattekostnad		-588 326	-1 287 081
Skattekostnad		32 865	322 242
Årsresultat		-555 461	-964 839
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag		0	-1 560 000
Annen egenkapital		-427 312	427 312
Udekket tap		-128 150	167 849
Sum overføringer		-555 461	-964 839



CAFE VILLA AS
989 922 394

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	981 171	1 081 833
Sum varige driftsmidler		981 171	1 081 833
Sum anleggsmidler		981 171	1 081 833
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		790 004	592 443
Sum varer		790 004	592 443
Fordringer			
Kundefordringer		7 604	28 643
Kortsiktige konsernfordringer		0	2 000 000
Andre kortsiktige fordringer		17 784	0
Sum fordringer		25 388	2 028 643
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		108 616	354 398
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		108 616	354 398
Sum omløpsmidler		924 008	2 975 485
SUM EIENDELER		1 905 179	4 057 317



CAFE VILLA AS
989 922 394

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	427 312
Udekket tap		-128 150	0
Sum opptjent egenkapital		-128 150	427 312
Sum egenkapital		21 850	577 312
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		0	32 865
Sum avsetning for forpliktelser		0	32 865
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		1 349 668	1 961 331
Sum annen langsiktig gjeld		1 349 668	1 961 331
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		116 749	1 112 762
Betalbar skatt		0	84 893
Skyldige offentlige avgifter		159 218	174 219
Annen kortsiktig gjeld		257 693	113 935
Sum kortsiktig gjeld		533 661	1 485 810
Sum gjeld		1 883 329	3 480 006
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 905 179	4 057 317

Asker, 08.04.2024

Lars Grønlund
styrets leder

Helle Grønlund
daglig leder



CAFE VILLA AS
989 922 394

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



CAFE VILLA AS
989 922 394

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 840 066	986 318
Arbeidsgiveravgift	265 456	139 226
Pensjonskostnader	36 263	0
Andre relaterte ytelser	1 343	1 032
Sum	2 143 128	1 126 576

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	1 165 554
Tilgang i året	176 599
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 342 153
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-360 982
Balanseført verdi per 31.12.	981 171
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	277 260

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 3