



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 810 329
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLE & KAFFI AS
Forretningsadresse: Hamnegata 21A
6100 VOLDA

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: Dan Bjørneset
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, 08.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 657 680	1 915 588
Sum inntekter		1 657 680	1 915 588
Kostnader			
Varekostnad	1	908 262	1 052 663
Lønnskostnad	2	669 317	567 424
Annen driftskostnad	2	169 588	250 140
Sum kostnader		1 747 168	1 870 227
Driftsresultat		-89 488	45 360
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		3	1
Annen finansinntekt		1 498	2 205
Sum finansinntekter		1 501	2 206
Annan rentekostnad		8 858	13 140
Annen finanskostnad		2 807	2 548
Sum finanskostnader		11 665	15 688
Netto finans		-10 163	-13 482
Ordinært resultat før skattekostnad		-99 651	31 878
Ordinært resultat etter skattekostnad		-99 651	31 878
Årsresultat		-99 651	31 878
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-99 651	31 878
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap		-99 651	31 878
Sum overføringer og disponeringar		-99 651	31 878



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Sum anleggsmiddel		0	0
Omløpsmiddel			
Varer			
Varer	1	706 289	691 273
Sum varer		706 289	691 273
Krav			
Andre kortsiktige fordringer		8 278	
Sum krav		8 278	
Bankinnskott, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	36 211	51 285
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		36 211	51 285
Sum omløpsmiddel		750 778	742 558
SUM EIGEDELAR		750 778	742 558
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Selskapskapital	5,6	200 000	200 000
Sum innskoten eigenkapital		200 000	200 000
Opptent eigenkapital			
Udekt tap		116 020	16 369
Sum opptent eigenkapital		-116 020	-16 369
Sum eigenkapital		83 980	183 631



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		167 979	66 278
Leverandørgjeld		7 876	12 284
Skyldig offentlige avgifter		90 016	90 185
Annen kortsiktig gjeld	7	400 927	390 180
Sum kortsiktig gjeld		666 798	558 927
Sum gjeld		666 798	558 927
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		750 778	742 558



**Årsregnskap 2018
for**

Kle & Kaffi AS

Foretaksnr. 998810329



Kle & Kaffi AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 657 680	1 915 588
Sum driftsinntekter		1 657 680	1 915 588
Driftskostnader			
Varekostnad	1	908 262	1 052 663
Lønnskostnad	2	669 317	567 424
Annen driftskostnad	2	169 588	250 140
Sum driftskostnader		1 747 168	1 870 227
DRIFTSRESULTAT		(89 488)	45 360
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3	1
Annen finansinntekt		1 498	2 205
Sum finansinntekter		1 501	2 206
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		8 858	13 140
Annen finanskostnad		2 807	2 548
Sum finanskostnader		11 665	15 688
NETTO FINANSPOSTER		(10 163)	(13 482)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(99 651)	31 878
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(99 651)	31 878
ARSRESULTAT		(99 651)	31 878
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(99 651)	31 878
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		(99 651)	31 878



Kle & Kaffi AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Varer	1	706 289	691 273
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		8 278	0
Sum fordringer		8 278	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	36 211	51 285
SUM OMLØPSMIDLER		750 778	742 558
SUM EIENDELER		750 778	742 558
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(116 020)	(16 369)
Sum opptjent egenkapital		(116 020)	(16 369)
SUM EGENKAPITAL		83 980	183 631
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		167 979	66 278
Leverandørgjeld		7 876	12 284
Skyldig offentlige avgifter		90 016	90 185
Annen kortsiktig gjeld	7	400 927	390 180
SUM KORTSIKTIG GJELD		666 798	558 927
SUM GJELD		666 798	558 927
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		750 778	742 558

Volda, den 28.06.2019

Dan Bjørneset
StyrelederTorill Hasfjord Bjørneset
Styremedlem



Kle & Kaffi AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarerne i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Note 1 - Varekostnad

Varelageret er opptalt til netto inntakskost.

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1,5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	578 123	489 439
Arbeidsgiveravgift	82 539	70 034
Andre lønnsrelaterte ytelser	8 655	7 951
Totalt	669 317	567 424

Ytelser til ledende personer og revisor

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Selskapet har fravalgt revisor.



Kle & Kaffi AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2018
Resultat før skattekostnader	-99 651
Inntekt	-99 651

	2018	2017
Samlede ordinære skattekostnader	0	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2018	2017
- Fremførbart skattemessig underskudd	113 971	14 320
Sum negative skatteøkende forskjeller	113 971	14 320
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	113 971	14 320

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 25 014 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 17 413.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 200 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 200 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
DHB AS	998 032 768	200	100,00 %

Note 6 - Selskapskapital

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes at denne forutsetningen er tilstede. Selskapets økonomiske og finansielle stilling kan beskrives som tilfredsstillende

Note 7 - Annen kortsiktig gjeld

Av annen kortsiktig gjeld er kr 340 027,21,- gjeld til eiere.

Noter for Kle & Kaffi AS

Organisasjonsnr. 998810329