



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 886 093
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PÅ TAKET KAFÉ AS
Forretningsadresse: Ringvegen 2
9152 SØRKJOSEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Stine Iversen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 09.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 809 170	11 411 151
Annen driftsinntekt		263 830	
Sum inntekter		11 073 000	11 411 151
Kostnader			
Varekostnad		4 631 637	5 226 251
Lønnskostnad	1	4 151 504	4 316 469
Avskrivning på varige driftsmidler	2	96 393	91 087
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	98 010	
Annen driftskostnad	1	2 001 042	2 113 875
Sum kostnader		10 978 587	11 747 681
Driftsresultat		94 414	-336 530
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		102	176
Sum finansinntekter		102	176
Annen rentekostnad		24 711	10 781
Annen finanskostnad		67 429	7 463
Sum finanskostnader		92 140	18 244
Netto finans		-92 038	-18 068
Ordinært resultat før skattekostnad		2 376	-354 599
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 376	-354 599
Årsresultat		2 376	-354 599
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 376	-354 599
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		2 376	-354 599
Sum overføringer og disponeringer		2 376	-354 599



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	3		54 380
Sum immaterielle eiendeler			54 380
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2		38 106
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	271 404	336 952
Sum varige driftsmidler		271 404	375 058
Sum anleggsmidler		271 404	429 439
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		368 626	471 391
Sum varer		368 626	471 391
Fordringer			
Kundefordringer		406 919	253 366
Andre kortsiktige fordringer		1 106 672	1 126 082
Sum fordringer		1 513 590	1 379 449
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	832 855	183 287
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		832 855	183 287
Sum omløpsmidler		2 715 072	2 034 126
SUM EIENDELER		2 986 475	2 463 565

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Selskapskapital	4	800 000	800 000
Sum innskutt egenkapital		800 000	800 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	390 105	392 481
Sum opptjent egenkapital		-390 105	-392 481
Sum egenkapital		409 895	407 519
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 435 000	
Sum annen langsiktig gjeld		1 435 000	
Sum langsiktig gjeld		1 435 000	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			668 010
Leverandørgjeld		259 563	380 918
Skyldig offentlige avgifter		494 628	331 981
Annen kortsiktig gjeld		387 390	675 137
Sum kortsiktig gjeld		1 141 581	2 056 046
Sum gjeld		2 576 581	2 056 046
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 986 475	2 463 565



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 719088

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 886 093
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PÅ TAKET KAFÉ AS
Forretningsadresse: Ringvegen 2
9152 SØRKJOSEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Stine Iversen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 18.09.2021



Organisasjonsnr: 912 886 093
PÅ TAKET KAFÉ AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 809 170	11 411 151
Annen driftsinntekt		263 830	
Sum inntekter		11 073 000	11 411 151
Kostnader			
Varekostnad		4 631 637	5 226 251
Lønnskostnad	1	4 151 504	4 316 469
Avskrivning på varige driftsmidler	2	96 393	91 087
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	98 010	
Annen driftskostnad	1	2 001 042	2 113 875
Sum kostnader		10 978 587	11 747 681
Driftsresultat		94 414	-336 530
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		102	176
Sum finansinntekter		102	176
Annen rentekostnad		24 711	10 781
Annen finanskostnad		67 429	7 463
Sum finanskostnader		92 140	18 244
Netto finans		-92 038	-18 068
Ordinært resultat før skattekostnad		2 376	-354 599
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 376	-354 599
Årsresultat		2 376	-354 599
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 376	-354 599
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		2 376	-354 599
Sum overføringer og disponeringer		2 376	-354 599



Organisasjonsnr: 912 886 093
PÅ TAKET KAFÉ AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2020	2019
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	3		54 380
Sum immaterielle eiendeler			54 380

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	2		38 106
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	271 404	336 952
Sum varige driftsmidler		271 404	375 058

Sum anleggsmidler		271 404	429 439
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		368 626	471 391
Sum varer		368 626	471 391

Fordringer

Kundefordringer		406 919	253 366
Andre kortsiktige fordringer		1 106 672	1 126 082
Sum fordringer		1 513 590	1 379 449

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	832 855	183 287
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		832 855	183 287

Sum omløpsmidler		2 715 072	2 034 126
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		2 986 475	2 463 565
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	4	800 000	800 000
Sum innskutt egenkapital		800 000	800 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	5	390 105	392 481
Sum opptjent egenkapital		-390 105	-392 481



Sum egenkapital	409 895	407 519
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	6	
Sum annen langsiktig gjeld	1 435 000	
Sum langsiktig gjeld	1 435 000	0
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner		668 010
Leverandørgjeld	259 563	380 918
Skyldig offentlige avgifter	494 628	331 981
Annen kortsiktig gjeld	387 390	675 137
Sum kortsiktig gjeld	1 141 581	2 056 046
Sum gjeld	2 576 581	2 056 046
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 986 475	2 463 565



Organisasjonsnr: 912 886 093
PÅ TAKET KAFÉ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	800.00	800000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Stine Iversen	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	597656.00		13654.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
7.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020
for**

På Taket Kafé AS

Foretaksnr. 912886093



På Taket Kafé AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		10 809 170	11 411 151
Annen driftsinntekt		263 830	0
Sum driftsinntekter		11 073 000	11 411 151
Driftskostnader			
Varekostnad		4 631 637	5 226 251
Lønnskostnad	1	4 151 504	4 316 469
Avskrivning på varige driftsmidler	2	96 393	91 087
Nedskrivning på varige driftsmidler	2	98 010	0
Annen driftskostnad	1	2 001 042	2 113 875
Sum driftskostnader		10 978 587	11 747 681
DRIFTSRESULTAT		94 414	(336 530)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		102	176
Sum finansinntekter		102	176
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		24 711	10 781
Annen finanskostnad		67 429	7 463
Sum finanskostnader		92 140	18 244
NETTO FINANSPOSTER		(92 038)	(18 068)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 376	(354 599)
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		2 376	(354 599)
ÅRSRESULTAT		2 376	(354 599)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		2 376	(354 599)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		2 376	(354 599)



På Taket Kafé AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	3	0	54 381
Sum immaterielle eiendeler		0	54 381
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	0	38 106
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	271 404	336 952
Sum varige driftsmidler		271 404	375 058
SUM ANLEGGSMIDLER		271 404	429 439
OMLØPSMIDLER			
Varer		368 626	471 391
Fordringer			
Kundefordringer		406 919	253 366
Andre kortsiktige fordringer		1 106 672	1 126 082
Sum fordringer		1 513 590	1 379 449
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	832 855	183 287
SUM OMLØPSMIDLER		2 715 072	2 034 126
SUM EIENDELER		2 986 475	2 463 565
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	800 000	800 000
Sum innskutt egenkapital		800 000	800 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(390 105)	(392 481)
Sum opptjent egenkapital		(390 105)	(392 481)
SUM EGENKAPITAL		409 895	407 519
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 435 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		1 435 000	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 435 000	0
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	668 010
Leverandørgjeld		259 563	380 918
Skyldig offentlige avgifter		494 628	331 981
Annen kortsiktig gjeld		387 390	675 137
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 141 581	2 056 046
SUM GJELD		2 576 581	2 056 046
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 986 475	2 463 565

Sørkjosen, 31.12.19/ 31.08.2020



På Taket Kafé AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
Stine Iversen Daglig leder			Einar Iversen Styreleder



På Taket Kafé AS

Noter 2020

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.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 7 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	4 032 538	4 179 985
Pensjonskostnader	54 682	103 107
Andre lønnsrelaterte ytelser	64 284	33 377
Totalt	4 151 504	4 316 469

OTP

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Noter for På Taket Kafé AS

Organisasjonsnr. 912886093



På Taket Kafé AS

Noter 2020

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder

Lønn	597 656
Andre godtgjørelser	13 654

Det er ikke betalt noe styrehonorar.

Revisjonshonorar, som består av:

Revisjon	22 000
Andre tjenester	17 400
Samlet honorar til revisor	39 400

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	57 749	69 284	674 258	801 291
+ Tilgang	0	0	36 368	36 368
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	57 749	69 284	710 626	837 659
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 369	31 178	337 306	371 853
+ Ordinære avskrivninger	5 775	13 857	76 762	96 393
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	48 606	24 249	25 155	98 010
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	57 749	69 284	439 223	566 256
Balanseført verdi pr 31/12	0	0	271 404	271 404
Prosentstans for ord.avskr	10-10	20-20	10-33	

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 69 936 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 35 002.



På Taket Kafé AS

Noter 2020

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 800 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 800 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall Eierandel
Stine Iversen (styremedlem og daglig leder)	800 100,00 %

Note 5 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	800 000	-392 481	407 519
Tilført fra årsresultat		2 376	2 376
Pr 31.12.	800 000	-390 105	409 895

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	1 435 000	0
Pantsatte eiendeler:		
Vareleger	368 000	0
Kundefordringer	406 000	0
Driftsmidler	271 400	0
Sum bokført verdi av pantsatte eiendeler	1 045 400	0



Til generalforsamlingen i På taket kafé AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert På taket kafé AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 376. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

www.esrevisjon.no
post@esrevisjon.no

ES Revisjon AS
Hans Egedes Gate 19, 9406 Harstad
Foretaksnummer: 997 820 266 MVA
Godkjent revisjonsselskap – Autorisert regnskapsførerselskap

Telefon: 970 68500



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Harstad, 31. august 2021
ES Revisjon AS

Sveinung Karlsen
Statsautorisert revisor