



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 919 904
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFE VERFTET AS
Forretningsadresse: Vigvollåsen 2
4635 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Geir Roald Langfeldt Rosseland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 28.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 868 647	3 512 643
Annen driftsinntekt			208 634
Sum inntekter		4 868 647	3 721 277
Kostnader			
Varekostnad		1 980 269	1 188 579
Lønnskostnad		1 763 649	1 256 653
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		64 441	18 162
Annen driftskostnad		787 699	774 749
Sum kostnader		4 596 059	3 238 143
Driftsresultat		272 588	483 134
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	
Sum finansinntekter		2	
Annen rentekostnad		198 597	863
Annen finanskostnad		1 442	
Sum finanskostnader		200 039	863
Netto finans		-200 037	-863
Ordinært resultat før skattekostnad		72 552	482 271
Skattekostnad på resultat		11 589	106 416
Ordinært resultat etter skattekostnad		60 963	375 855
Årsresultat		60 963	375 855
Årsresultat etter minoritetsinteresser		60 963	375 855
Totalresultat		60 963	375 855
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital		60 963	375 855
Sum overføringer og disponeringer		60 963	375 855



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		3 027	14 616
Sum immaterielle eiendeler		3 027	14 616
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		8 200 000	
Maskiner og anlegg			16 200
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		150 000	24 100
Sum varige driftsmidler	1	8 350 000	40 300
Sum anleggsmidler		8 353 027	54 916
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			20 000
Fordringer			
Kundefordringer		39 968	399 531
Andre kortsiktige fordringer		27 318	96 350
Sum fordringer		67 286	495 881
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		395 189	549 365
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		395 189	549 365
Sum omløpsmidler		462 475	1 065 246
SUM EIENDELER		8 815 502	1 120 162

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital	2	33 635	33 635
Beholdning av egne aksjer	2		
Sum innskutt egenkapital		33 635	33 635
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		439 356	378 394
Sum opptjent egenkapital		439 356	378 394
Sum egenkapital		472 991	412 029
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	3		
Obligasjonslån	3		
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	4 423 478	
Langsiktig konserngjeld	3		
Øvrig langsiktig gjeld		3 359 112	
Sum annen langsiktig gjeld	3	7 782 590	
Sum langsiktig gjeld		7 782 590	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		152 133	122 569
Betalbar skatt			52 900
Skyldig offentlige avgifter		217 960	65 831
Annen kortsiktig gjeld		189 828	466 834
Sum kortsiktig gjeld		559 921	708 134
Sum gjeld		8 342 511	708 134
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 815 502	1 120 162
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	1		
Pantstillelser	1		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 717355

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 919 904
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAFE VERFTET AS
Forretningsadresse: Vigvollåsen 2
4635 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Geir Roald Langfeldt Rosseland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 26.08.2023



Organisasjonsnr: 929 919 904
CAFE VERFTET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 868 647	3 512 643
Annen driftsinntekt			208 634
Sum inntekter		4 868 647	3 721 277
Kostnader			
Varekostnad		1 980 269	1 188 579
Lønnskostnad		1 763 649	1 256 653
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		64 441	18 162
Annen driftskostnad		787 699	774 749
Sum kostnader		4 596 059	3 238 143
Driftsresultat		272 588	483 134
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	
Sum finansinntekter		2	
Annen rentekostnad		198 597	863
Annen finanskostnad		1 442	
Sum finanskostnader		200 039	863
Netto finans		-200 037	-863
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat		72 552	482 271
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 589	106 416
Årsresultat		60 963	375 855
Årsresultat etter minoritetsinteresser		60 963	375 855
Totalresultat		60 963	375 855
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		60 963	375 855
Sum overføringer og disponeringer		60 963	375 855



Organisasjonsnr: 929 919 904
CAFE VERFTET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel		3 027	14 616
Sum immaterielle eiendeler		3 027	14 616

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		8 200 000	
Maskiner og anlegg			16 200
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		150 000	24 100
Sum varige driftsmidler	1	8 350 000	40 300

Sum anleggsmidler		8 353 027	54 916
--------------------------	--	------------------	---------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer			20 000
-----------	--	--	--------

Fordringer

Kundefordringer		39 968	399 531
Andre kortsiktige fordringer		27 318	96 350
Sum fordringer		67 286	495 881

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		395 189	549 365
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		395 189	549 365

Sum omløpsmidler		462 475	1 065 246
-------------------------	--	----------------	------------------

SUM EIENDELER		8 815 502	1 120 162
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	2	33 635	33 635
Beholdning av egne aksjer	2		
Sum innskutt egenkapital		33 635	33 635

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		439 356	378 394
-------------------	--	---------	---------



Sum opptjent egenkapital	439 356	378 394
Sum egenkapital	472 991	412 029
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Konvertible lån	3	
Obligasjonslån	3	
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	3	4 423 478
Langsiktig konserngjeld	3	
Øvrig langsiktig gjeld	3	3 359 112
Sum annen langsiktig gjeld	3	7 782 590
Sum langsiktig gjeld	7 782 590	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	152 133	122 569
Betalbar skatt		52 900
Skyldig offentlige avgifter	217 960	65 831
Annen kortsiktig gjeld	189 828	466 834
Sum kortsiktig gjeld	559 921	708 134
Sum gjeld	8 342 511	708 134
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	8 815 502	1 120 162
POSTER UTENOM BALANSEN		
Garantistillelser	1	
Pantstillelser	1	



Organisasjonsnr: 929 919 904
CAFE VERFTET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



RESULTATREGNSKAP

CAFE VERFTET AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		4 868 647	3 512 643
Annen driftsinntekt		0	208 634
Sum driftsinntekter		4 868 647	3 721 277
Varekostnad		1 980 269	1 188 579
Lønnskostnad		1 763 649	1 256 653
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		64 441	18 162
Annen driftskostnad		787 699	774 749
Sum driftskostnader		4 596 059	3 238 143
Driftsresultat		272 588	483 134
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		2	0
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	863
Annen rentekostnad		198 597	0
Annen finanskostnad		1 442	0
Resultat av finansposter		-200 037	-863
Resultat før skattekostnad		72 552	482 271
Skattekostnad på resultat		11 589	106 416
Årsresultat		60 963	375 855
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		60 963	375 855
Sum overføringer		60 963	375 855



BALANSE

CAFE VERFTET AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel		3 027	14 616
Sum immaterielle eiendeler		3 027	14 616
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		8 200 000	0
Maskiner og anlegg		0	16 200
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		150 000	24 100
Sum varige driftsmidler	1	8 350 000	40 300
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		8 353 027	54 916
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		0	20 000
FORDRINGER			
Kundefordringer		39 968	399 531
Andre kortsiktige fordringer		27 318	96 350
Sum fordringer		67 286	495 881
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		395 189	549 365
Sum omløpsmidler		462 475	1 065 246
Sum eiendeler		8 815 502	1 120 162



BALANSE

CAFE VERFTET AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	33 635	33 635
Sum innskutt egenkapital		33 635	33 635
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		439 356	378 394
Sum opptjent egenkapital		439 356	378 394
Sum egenkapital		472 991	412 029
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	4 423 478	0
Øvrig langsiktig gjeld		3 359 112	0
Sum annen langsiktig gjeld	3	7 782 590	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		152 133	122 569
Betalbar skatt		0	52 900
Skyldig offentlige avgifter		217 960	65 831
Annen kortsiktig gjeld		189 828	466 834
Sum kortsiktig gjeld		559 921	708 134
Sum gjeld		8 342 511	708 134
Sum egenkapital og gjeld		8 815 502	1 120 162

19.08.2023
Styret i Cafe Verftet AS

Geir Roald Langfeldt Rosseland
styreleder/daglig leder

Ketil Okkenhaug Jerstad
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Pantstillelser og garantier

	31.12.2022	31.12.2021
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	4 423 478	0
Sum	4 423 478	0
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Faste eiendommer	8 200 000	0
Driftstilbehør	150 000	0
Kundefordringer	39 968	0
Sum	8 389 968	0



Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I CAFE VERFTET AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	33 635	1,0	33 635
Sum	33 635		33 635

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Geir Rosseland	16 818	50,0	50,0
Ketil Okkenhaug Jerstad	16 817	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	33 635	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Ketil Okkenhaug Jerstad	styremedlem	16 817
Totalt antall aksjer		16 817

Note 3 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 423 478	0
Øvrig langsiktig gjeld	3 359 112	0
Sum	7 782 590	0

	Valuta	Gj. snitt rente	Løpetid	Forfall	Lånebeløp i valuta	Lånebeløp i NOK
Andre langsiktige ytelser til ansatte					1 009	0
Annen langsiktig gjeld					3 358 103	0
Sum annen langsiktig gjeld					3 359 112	0