



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 368 607
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JUNES THAIMAT CAFE AS
Forretningsadresse: Vardåsveien 3
4637 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: BEDØK AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 05.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 214 070	1 804 199
Annen driftsinntekt			96 000
Sum inntekter		1 214 070	1 900 199
Kostnader			
Varekostnad		429 123	770 253
Lønnskostnad	1	631 079	503 160
Annen driftskostnad	1	235 347	287 660
Sum kostnader		1 295 549	1 561 073
Driftsresultat		-81 479	339 126
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		25	8
Sum finansinntekter		25	8
Annen rentekostnad		2 668	9 872
Sum finanskostnader		2 668	9 872
Netto finans		-2 643	-9 864
Ordinært resultat før skattekostnad		-84 122	329 262
Skattekostnad på ordinært resultat	8		72 389
Ordinært resultat etter skattekostnad		-84 122	256 873
Årsresultat		-84 122	256 873
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-84 122	256 873
Totalresultat		-84 122	256 873
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-40 975	208 156
Avsatt til annen egenkapital			48 717



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overført fra annen egenkapital		-43 147	
Sum overføringer og disponeringer	5	-84 122	256 873



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			5 663
Andre kortsiktige fordringer	2	64 142	217 543
Sum fordringer		64 142	223 206
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	11 090	94 955
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 090	94 955
Sum omløpsmidler		75 232	318 161
SUM EIENDELER		75 232	318 161
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			43 147
Udekket tap		40 975	
Sum opptjent egenkapital		-40 975	43 147



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital	5, 6, 7	-10 975	73 147
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		23 007	35 725
Betalbar skatt	8		72 389
Skyldig offentlige avgifter			35 741
Annen kortsiktig gjeld		63 200	101 160
Sum kortsiktig gjeld		86 207	245 014
Sum gjeld		86 207	245 014
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		75 232	318 161



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 888892

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 368 607
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JUNES THAIMAT CAFE AS
Forretningsadresse: Vardåsveien 3
4637 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: BEDØK AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 11.08.2022



Organisasjonsnr: 921 368 607
JUNES THAIMAT CAFE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 214 070	1 804 199
Annen driftsinntekt			96 000
Sum inntekter		1 214 070	1 900 199
Kostnader			
Varekostnad		429 123	770 253
Lønnskostnad	1	631 079	503 160
Annen driftskostnad	1	235 347	287 660
Sum kostnader		1 295 549	1 561 073
Driftsresultat		-81 479	339 126
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		25	8
Sum finansinntekter		25	8
Annen rentekostnad		2 668	9 872
Sum finanskostnader		2 668	9 872
Netto finans		-2 643	-9 864
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8		72 389
Ordinært resultat etter skattekostnad		-84 122	256 873
Årsresultat		-84 122	256 873
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-84 122	256 873
Totalresultat		-84 122	256 873
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-40 975	208 156
Avsatt til annen egenkapital			48 717
Overført fra annen egenkapital		-43 147	
Sum overføringer og disponeringer	5	-84 122	256 873



Organisasjonsnr: 921 368 607
JUNES THAIMAT CAFE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			5 663
Andre kortsiktige fordringer	2	64 142	217 543
Sum fordringer		64 142	223 206
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	11 090	94 955
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 090	94 955
Sum omløpsmidler		75 232	318 161
SUM EIENDELER		75 232	318 161
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			43 147
Udekket tap		40 975	
Sum opptjent egenkapital		-40 975	43 147
Sum egenkapital	5, 6, 7	-10 975	73 147
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	23 007	35 725
Betalbar skatt		72 389
Skyldig offentlige avgifter	8	35 741
Annen kortsiktig gjeld	63 200	101 160
Sum kortsiktig gjeld	86 207	245 014
Sum gjeld	86 207	245 014
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	75 232	318 161



Organisasjonsnr: 921 368 607
JUNES THAIMAT CAFE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.57

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Junes Thaimat Cafe AS

ÅRSRAPPORT

2021

Regnskapsfører: Bedøk AS



Junes Thaimat Cafe AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		1 214 070	1 804 199
Annen driftsinntekt		0	96 000
Sum driftsinntekter		1 214 070	1 900 199
Varekostnad		429 123	770 253
Lønnskostnad	1	631 079	503 160
Annen driftskostnad	1	235 347	287 660
Sum driftskostnader		1 295 549	1 561 073
Driftsresultat		-81 479	339 126
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		25	8
Annen rentekostnad		2 668	9 872
Resultat av finansposter		-2 643	-9 864
Ordinært resultat før skattekostnad		-84 122	329 262
Skattekostnad på ordinært resultat	8	0	72 389
Ordinært resultat		-84 122	256 873
Årsresultat		-84 122	256 873
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	208 156
Avsatt til annen egenkapital		0	48 717
Overført til udekket tap		40 975	0
Overført fra annen egenkapital		43 147	0
Sum overføringer	5	-84 122	256 873



Junes Thaimat Cafe AS

Balanse

Eiendeler	Note	2021	2020
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	5 663
Andre kortsiktige fordringer	2	64 142	217 543
Sum fordringer		64 142	223 206
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	11 090	94 955
Sum omløpsmidler		75 232	318 161
Sum eiendeler		75 232	318 161



Junes Thaimat Cafe AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	43 147
Udekket tap		-40 975	0
Sum opptjent egenkapital		-40 975	43 147
Sum egenkapital	5, 6, 7	-10 975	73 147
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		23 007	35 725
Betalbar skatt	8	0	72 389
Skyldig offentlige avgifter		0	35 741
Annen kortsiktig gjeld		63 200	101 160
Sum kortsiktig gjeld		86 207	245 014
Sum gjeld		86 207	245 014
Sum egenkapital og gjeld		75 232	318 161

30.06.2022

Styret i Junes Thaimat Cafe AS

Jon Bernhard Sommerland
styreleder/daglig leder

Dueanpen Sommerland
styremedlem



Noter til årsregnskapet for 2021

Junes Thaimat Cafe AS
Org.nr. 921 368 607

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.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



Noter til årsregnskapet for 2021

Junes Thaimat Cafe AS

Org.nr. 921 368 607

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

	2021	2020
Lønninger	521 917	432 152
Arbeidsgiveravgift	84 379	76 881
Pensjonskostnader	0	6 817
Andre ytelser	24 783	-12 689
Sum	631 079	503 160

Selskapet har i 2021 sysselsatt 1,57 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt lønn eller godtgjørelse til daglig leder eller styret.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet for daglig leder eller styret.

Revisor

Selskapet har valgt bort revisor.

Note 2 Mellomværende nærstående

	31.12.2021	31.12.2020
Fordringer på nærstående selskaper inngår i andre kortsiktige fordringer med	62 011	204 928

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 3 131.



Noter til årsregnskapet for 2021

Junes Thaimat Cafe AS

Org.nr. 921 368 607

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Junes Thaimat Cafe AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Dueanpen Sommerland	15	50,0	50,0
Jon Bernhard Sommerland	15	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	30	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Jon Bernhard Sommerland	styreleder/daglig leder	15
Dueanpen Sommerland	styremedlem	15
Totalt antall aksjer		30

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	30 000	43 147	0	73 147
Årets resultat		-43 147	-40 975	-84 122
Pr 31.12.2021	30 000	0	-40 975	-10 975

Note 6 Fortsatt drift

Årsregnskapet viser et underskudd på kr 84 122 og selskapets egenkapital er dermed negativ med kr 10 975. Kafedriften ble avsluttet i begynnelsen av september. Styret vurderer om selskapet skal drives videre eller avvikles. Eier vil stille likvider til disposisjon dersom det skulle være nødvendig for videre drift. Forutsetningen om fortsatt drift legges til grunn.

Note 7 Hendelser etter balansedagen

Etter balansedagen er situasjonen knyttet til Coronaviruset covid-19 fortsatt gjeldende. Ledelsen har vurdert situasjonen dithen at coronaviruset har påvirket regnskapet for 2021, men ikke vedrørende fortsatt drift.



Noter til årsregnskapet for 2021

Junes Thaimat Cafe AS

Org.nr. 921 368 607

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	72 389
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	72 389
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-84 122	329 262
Permanente forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-222
Skattepliktig inntekt	-84 122	329 040
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	72 389
Sum betalbar skatt i balansen	0	72 389

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-84 122	0	84 122
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	84 122	0	-84 122
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.