



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 891 656 602
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SHANGRILA RESTAURANT AS
Forretningsadresse: Båtbygger Danielsens vei 1
9406 HARSTAD

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: Qing Shen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.03.2022

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, 16.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 556 131	3 321 725
Annen driftsinntekt		33 050	37 297
Sum inntekter		7 589 181	3 359 022
Kostnader			
Varekostnad		1 926 964	925 888
Lønnskostnad	1, 2, 3, 12	3 485 169	1 109 834
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	186 348	115 681
Annen driftskostnad	4	1 651 327	697 153
Sum kostnader		7 249 807	2 848 556
Driftsresultat		339 374	510 467
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			6
Annen finansinntekt		653	2 374
Sum finansinntekter		653	2 380
Annen rentekostnad		460	
Annen finanskostnad		11 560	1 160
Sum finanskostnader		12 020	1 160
Netto finans		-11 367	1 220
Ordinært resultat før skattekostnad		328 006	511 687
Skattekostnad på ordinært resultat	7	26 867	12 243
Ordinært resultat etter skattekostnad		301 139	499 444
Årsresultat		301 139	499 444
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			139 897
Annen egenkapital		301 139	359 547



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		301 139	499 444



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	806 376	462 724
Sum varige driftsmidler		806 376	462 724
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	13, 14	54 869	14 505
Sum finansielle anleggsmidler		54 869	14 505
Sum anleggsmidler		861 245	477 229
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		185 232	46 105
Sum varer		185 232	46 105
Fordringer			
Kundefordringer	9	6 000	2 478
Andre fordringer	14	201 025	
Sum fordringer		207 025	2 478
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	887 971	542 056
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		887 971	542 056
Sum omløpsmidler		1 280 227	590 639
SUM EIENDELER		2 141 472	1 067 868

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (112 aksjer à kr 1 000,00)	5, 11	112 000	112 000
Sum innskutt egenkapital		112 000	112 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	660 686	359 547
Sum opptjent egenkapital		660 686	359 547
Sum egenkapital	11	772 686	471 547
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	2 683	45 294
Sum avsetninger for forpliktelser		2 683	45 294
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 683	45 294
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		414 380	66 950
Betalbar skatt	7	69 478	12 243
Skyldige offentlige avgifter		337 185	219 821
Annen kortsiktig gjeld		545 060	252 014
Sum kortsiktig gjeld		1 366 103	551 027
Sum gjeld		1 368 786	596 321
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 141 472	1 067 868



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 174061

Enheten

Organisasjonsnummer: 891 656 602
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SHANGRILA RESTAURANT AS
Forretningsadresse: Båtbygger Danielsens vei 1
9406 HARSTAD

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: Qing Shen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.03.2022

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, 31.03.2022



Organisasjonsnr: 891 656 602
SHANGRILA RESTAURANT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 556 131	3 321 725
Annen driftsinntekt		33 050	37 297
Sum inntekter		7 589 181	3 359 022
Kostnader			
Varekostnad		1 926 964	925 888
Lønnskostnad	1, 2, 3,	3 485 169	1 109 834
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	186 348	115 681
Annen driftskostnad	4	1 651 327	697 153
Sum kostnader		7 249 807	2 848 556
Driftsresultat		339 374	510 467
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			6
Annen finansinntekt		653	2 374
Sum finansinntekter		653	2 380
Annen rentekostnad		460	
Annen finanskostnad		11 560	1 160
Sum finanskostnader		12 020	1 160
Netto finans		-11 367	1 220
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	26 867	12 243
Ordinært resultat etter skattekostnad		301 139	499 444
Årsresultat		301 139	499 444
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			139 897
Annen egenkapital		301 139	359 547
Sum overføringer og disponeringer		301 139	499 444



Organisasjonsnr: 891 656 602
SHANGRILA RESTAURANT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

6

806 376

462 724

Sum varige driftsmidler

806 376

462 724

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

13, 14

54 869

14 505

Sum finansielle
anleggsmidler

54 869

14 505

Sum anleggsmidler

861 245

477 229

Omløpsmidler

Varer

Varer

185 232

46 105

Sum varer

185 232

46 105

Fordringer

Kundefordringer

9

6 000

2 478

Andre fordringer

14

201 025

Sum fordringer

207 025

2 478

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

10

887 971

542 056

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

887 971

542 056

Sum omløpsmidler

1 280 227

590 639

SUM EIENDELER

2 141 472

1 067 868

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (112 aksjer
à kr 1 000,00)

5, 11

112 000

112 000

Sum innskutt egenkapital

112 000

112 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	11	660 686	359 547
Sum opptjent egenkapital		660 686	359 547
Sum egenkapital	11	772 686	471 547
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	2 683	45 294
Sum avsetninger for forpliktelser		2 683	45 294
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 683	45 294
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		414 380	66 950
Betalbar skatt	7	69 478	12 243
Skyldige offentlige avgifter		337 185	219 821
Annen kortsiktig gjeld		545 060	252 014
Sum kortsiktig gjeld		1 366 103	551 027
Sum gjeld		1 368 786	596 321
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 141 472	1 067 868



Organisasjonsnr: 891 656 602
SHANGRILA RESTAURANT 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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. 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: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsverdi i balansen. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

**Note**

12

Antall årsverk i regnskapsåret

10.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3249312.00	1043754.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	168990.00	44399.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	35266.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	31600.00	21681.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3485168.00	1109834.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

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

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap**Morselskapet sitt navn****Forretningskontor for morselskapet****Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen****Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld****Fordringer**



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

Note

13

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
54869.00

Mer om fordringer

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

14

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: **Medlemmer av:**

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021 SHANGRILA RESTAURANT AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. 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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	3 249 312	1 043 754



Arbeidsgiveravgift	168 990	44 399
Pensjonskostnader	35 266	
Andre ytelser	31 600	21 681
Sum	3 485 168	1 109 834

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	112	1 000,00	112 000,00
Sum	112		112 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Qing, Shen (Daglig leder, Styreleder)	112	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	112	100,00%	

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	578 405
Tilgang i året	530 000
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 108 405

Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(115 681)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(302 029)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	806 376

Årets avskrivninger	(186 348)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	328 006	511 687
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(12 197)	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(456 039)
Årets skattegrunnlag	315 809	55 648

Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	69 478	12 243
--	--------	--------



Sum	69 478	12 243
+/- Endring i utsatt skatt	(42 611)	
Skattekostnad i resultatregnskapet	26 867	12 243
Betalbar skatt i skattekostnad	69 478	12 243
Betalbar skatt i balansen	69 478	12 243

Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	0	12 197	(12 197)
Netto forskjeller	0	12 197	(12 197)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	205 882	0	205 882
Sum midlertidige forskjeller	205 882	12 197	193 685
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	45 294	2 683	42 611

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	6 000	2 478
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	6 000	2 478

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 47 247. Skyldig skattetrekk er kr 127 939.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	112 000	359 547	471 547
Årets resultat		301 139	301 139
Egenkapital 31.12.2021	112 000	660 686	772 686

Note 12 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 10 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 13 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

54 869

Note 14 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.