



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 818 449 402
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: IKI OSLO AS
Forretningsadresse: Sørenskaia 49
0194 OSLO

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: Lars Gilleberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.08.2021

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, 21.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 030 685	
Sum inntekter		1 030 685	0
Kostnader			
Varekostnad		939 774	
Lønnskostnad	1	986 660	
Avskrivning på varige driftsmidler	2	41 222	
Annen driftskostnad	1	1 764 540	
Sum kostnader		3 732 195	0
Driftsresultat		-2 701 510	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	
Sum finansinntekter		8	
Annen rentekostnad		40 718	
Sum finanskostnader		40 718	
Netto finans		-40 710	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 742 220	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3		-4 125
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 742 220	4 125
Årsresultat		-2 742 220	4 125
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 742 220	4 125
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-772 842	
Overføringer annen egenkapital		-1 969 378	4 125
Sum overføringer og disponeringer		-2 742 220	4 125



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	568 438	
Sum varige driftsmidler		568 438	
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			125 000
Sum finansielle anleggsmidler			125 000
Sum anleggsmidler		568 438	125 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		244 828	
Andre kortsiktige fordringer		3 728 895	1 841 083
Sum fordringer		3 973 724	1 841 083
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	45 382	38 295
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		45 382	38 295
Sum omløpsmidler		4 019 106	1 879 378
SUM EIENDELER		4 587 544	2 004 378
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			1 969 378
Udekket tap	4	772 842	
Sum opptjent egenkapital		-772 842	1 969 378
Sum egenkapital		-742 842	1 999 378
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5	4 400 000	
Sum annen langsiktig gjeld		4 400 000	
Sum langsiktig gjeld		4 400 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		593 117	
Skyldig offentlige avgifter		208 033	
Annen kortsiktig gjeld		129 236	5 000
Sum kortsiktig gjeld		930 386	5 000
Sum gjeld		5 330 386	5 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 587 544	2 004 378



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 724626

Enheten

Organisasjonsnummer: 818 449 402
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRENGA SOCIAL CLUB AS
Forretningsadresse: Sørengkaia 49
0194 OSLO

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: Lars Gilleberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.08.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

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, 06.09.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 818 449 402
SØRENGA SOCIAL CLUB AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 030 685	
Sum inntekter		1 030 685	0
Kostnader			
Varekostnad		939 774	
Lønnskostnad	1	986 660	
Avskrivning på varige driftsmidler	2	41 222	
Annen driftskostnad	1	1 764 540	
Sum kostnader		3 732 195	0
Driftsresultat		-2 701 510	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	
Sum finansinntekter		8	
Annen rentekostnad		40 718	
Sum finanskostnader		40 718	
Netto finans		-40 710	
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		-2 742 220	0
Ordinært resultat etter skattekostnad	3		-4 125
Årsresultat		-2 742 220	4 125
Årsresultat etter minoritetsinteresser			
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 742 220	4 125
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-772 842	
Overføringer annen egenkapital		-1 969 378	4 125
Sum overføringer og disponeringer		-2 742 220	4 125



Organisasjonsnr: 818 449 402
SØRENGA SOCIAL CLUB AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontorm.

2

568 438

Sum varige driftsmidler

568 438

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme
konsern

125 000

**Sum finansielle
anleggsmidler**

125 000

Sum anleggsmidler

568 438

125 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Andre kortsiktige
fordringer

244 828

3 728 895

1 841 083

Sum fordringer

3 973 724

1 841 083

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

6

45 382

38 295

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

45 382

38 295

Sum omløpsmidler

4 019 106

1 879 378

SUM EIENDELER

4 587 544

2 004 378

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

4

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital
Udekket tap

4

772 842

1 969 378



Sum opptjent egenkapital	-772 842	1 969 378
Sum egenkapital	-742 842	1 999 378
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Konvertible lån	5	4 400 000
Sum annen langsiktig gjeld		4 400 000
Sum langsiktig gjeld	4 400 000	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	593 117	
Skyldig offentlige avgifter	208 033	
Annen kortsiktig gjeld	129 236	5 000
Sum kortsiktig gjeld	930 386	5 000
Sum gjeld	5 330 386	5 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 587 544	2 004 378



Organisasjonsnr: 818 449 402
SØRENGA SOCIAL CLUB 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	30000.00	1.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Elac Holding AS	30000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	30000.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020
for
Sørenga Social Club AS**

Organisasjonsnr. 818449402



Sørenga Social Club AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 030 685	0
Sum driftsinntekter		1 030 685	0
Driftskostnader			
Varekostnad		939 774	0
Lønnskostnad	1	986 660	0
Avskrivning på varige driftsmidler	2	41 222	0
Annen driftskostnad	1	1 764 540	0
Sum driftskostnader		3 732 195	0
DRIFTSRESULTAT		(2 701 510)	0
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		8	0
Sum finansinntekter		8	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		40 718	0
Sum finanskostnader		40 718	0
NETTO FINANSPOSTER		(40 710)	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(2 742 220)	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	(4 125)
ORDINÆRT RESULTAT		(2 742 220)	4 125
ÅRSRESULTAT		(2 742 220)	4 125
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(1 969 378)	4 125
Fremføring av udekket tap		(772 842)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(2 742 220)	4 125



Sørenga Social Club AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	568 438	0
Sum varige driftsmidler		568 438	0
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		0	125 000
Sum finansielle anleggsmidler		0	125 000
SUM ANLEGGSMIDLER		568 438	125 000
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		244 829	0
Andre kortsiktige fordringer		3 728 895	1 841 083
Sum fordringer		3 973 724	1 841 083
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6		
1900 Kontanter, vekselkasse		6 320	0
1920 1503.85.71513 DNB Bankinnskudd		39 062	38 295
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		45 382	38 295
SUM OMLØPSMIDLER		4 019 106	1 879 378
SUM EIENDELER		4 587 544	2 004 378
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	1 969 378
Udekket tap	4	(772 842)	0
Sum opptjent egenkapital		(772 842)	1 969 378
SUM EGENKAPITAL		(742 842)	1 999 378
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5	4 400 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		4 400 000	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		4 400 000	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		593 117	0
Skyldig offentlige avgifter		208 033	0
Annen kortsiktig gjeld		129 236	5 000
SUM KORTSIKTIG GJELD		930 386	5 000
SUM GJELD		5 330 386	5 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 587 544	2 004 378

Oslo, 17.08.2021

Årsregnskap for Sørenga Social Club AS

Organisasjonsnr. 818449402



Sørenga Social Club AS

Balanse pr. 31.12.2020

Note 31.12.2020 31.12.2019

Lars Gilleberg
Styrets leder

Stein Inge Leirbekk
Styremedlem

Pål Henrik Kristiansen
Styremedlem



**Årsregnskap 2020
for
Sørenga Social Club AS**

Organisasjonsnr. 818449402



Sørenga Social Club AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 030 685	0
Sum driftsinntekter		1 030 685	0
Driftskostnader			
Varekostnad		939 774	0
Lønnskostnad	1	986 660	0
Avskrivning på varige driftsmidler	2	41 222	0
Annen driftskostnad	1	1 764 540	0
Sum driftskostnader		3 732 195	0
DRIFTSRESULTAT		(2 701 510)	0
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		8	0
Sum finansinntekter		8	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		40 718	0
Sum finanskostnader		40 718	0
NETTO FINANSPOSTER		(40 710)	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(2 742 220)	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	(4 125)
ORDINÆRT RESULTAT		(2 742 220)	4 125
ÅRSRESULTAT		(2 742 220)	4 125
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(1 969 378)	4 125
Fremføring av udekket tap		(772 842)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(2 742 220)	4 125



Sørenga Social Club AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	568 438	0
Sum varige driftsmidler		568 438	0
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		0	125 000
Sum finansielle anleggsmidler		0	125 000
SUM ANLEGGSMIDLER		568 438	125 000
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		244 829	0
Andre kortsiktige fordringer		3 728 895	1 841 083
Sum fordringer		3 973 724	1 841 083
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6		
1900 Kontanter, vekselkasse		6 320	0
1920 1503.85.71513 DNB Bankinnskudd		39 062	38 295
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		45 382	38 295
SUM OMLØPSMIDLER		4 019 106	1 879 378
SUM EIENDELER		4 587 544	2 004 378



Sørenga Social Club AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	1 969 378
Udekket tap	4	(772 842)	0
Sum opptjent egenkapital		(772 842)	1 969 378
SUM EGENKAPITAL		(742 842)	1 999 378
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5	4 400 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		4 400 000	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		4 400 000	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		593 117	0
Skyldig offentlige avgifter		208 033	0
Annen kortsiktig gjeld		129 236	5 000
SUM KORTSIKTIG GJELD		930 386	5 000
SUM GJELD		5 330 386	5 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 587 544	2 004 378

Oslo, 17.08.2021

Lars Gilleberg
Styrets leder

Stein Inge Leirbekk
Styremedlem

Pål Henrik Kristiansen
Styremedlem



Sørenga Social Club AS

Noter 2020

REGNSKAPSPRINSIPPER

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de poster hvor det foreligger valgadgang.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler ment til varig eie og bruk i virksomheten.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til optakskost.

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.

Aksjeinvesteringer

Aksjeinvesteringer vurderes etter kostmetoden og etter FIFO-prinsippet. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående.

Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Kontanter og bankinnskudd

Kontanter og bankinnskudd inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler.

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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Note 1 - Lønn- og andre driftskostnader

	I år	I fjor
Lønn	841 138	0
Arbeidsgiveravgift	118 755	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	26 767	0
Totalt	986 660	0

Selskapet hadde 2 fast ansatte i 2020 og en del deltidsansatte. Selskapet har hatt liten drift grunnet pandemien.

Selskapet har valgt at årsregnskapet ikke skal revideres..



Sørenga Social Club AS

Noter 2020

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	609 660
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	609 660
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	41 222
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	41 222
Balanseført verdi pr 31/12	568 438
Prosentats for ord.avskr	20-20

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2020
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
= Ordinær skattekostnad	0
Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	80 710	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	2 767 590	17 766
= Grunnlag utsatt skatt	-2 686 880	-17 766
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	2 686 880	17 766
= Grunnlag utsatt skattefordel	2 686 880	17 766
Utsatt skattefordel	591 113	3 909
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	2 686 880	17 768
Ikke bokført utsatt skattefordel	591 113	3 909
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Noter for Sørenga Social Club AS

Organisasjonsnr. 818449402



Sørenga Social Club AS

Noter 2020

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 30 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Elac Holding AS	998 578 337	30 000	100,00 %

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	1 969 378	1 999 378
Anvendt til årsresultat	0	-2 742 220	-2 742 220
Pr 31.12.	30 000	-772 842	-742 842

Fortsatt drift

Selskapet hadde sitt første driftsår i 2020 i nåværende form. Grunnet pandemien ble oppstarten særdeles smertefull og selskapet har måttet holde stengt det meste av året. Selskapet har heller ikke fått offentlig støtte. Driften i 2021 har tatt seg opp og selskapet vil kunne ta igjen det tapte allerede i 2021. Styret mener derfor at fortsatt drift er til stede.

Note 5 - Konvertible lån

Selskapet har konvertible lån som kan konverters til aksjekapital på senere tidspunkt. Lånene er renteberegnet på markedsmessige vilkår.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Selskapet hadde NOK 39.062 i bundne skattetrekksmidler ved årets slutt.



Sørenga Social Club AS

Noter 2020

REGNSKAPSPRINSIPPER

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de poster hvor det foreligger valgadgang.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler ment til varig eie og bruk i virksomheten.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til opptakskost.

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.

Aksjeinvesteringer

Aksjeinvesteringer vurderes etter kostmetoden og etter FIFO-prinsippet. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående.

Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Kontanter og bankinnskudd

Kontanter og bankinnskudd inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler.

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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Note 1 - Lønn- og andre driftskostnader

	I år	I fjor
Lønn	841 138	0
Arbeidsgiveravgift	118 755	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	26 767	0
Totalt	986 660	0

Selskapet hadde 2 fast ansatte i 2020 og en del deltidsansatte. Selskapet har hatt liten drift grunnet pandemien.



Sørenga Social Club AS

Noter 2020

Selskapet har valgt at årsregnskapet ikke skal revideres..

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	609 660
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	609 660
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	41 222
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	41 222
Balanseført verdi pr 31/12	568 438
Prosentsats for ord.avskr	20-20

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2020
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
= Ordinær skattekostnad	0
Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	80 710	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	2 767 590	17 766
= Grunnlag utsatt skatt	-2 686 880	-17 766
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	2 686 880	17 766
= Grunnlag utsatt skattefordel	2 686 880	17 766



Sørenga Social Club AS

Noter 2020

Utsatt skattefordel	591 113	3 909
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	2 686 880	17 768
Ikke bokført utsatt skattefordel	591 113	3 909
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 30 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Elac Holding AS	998 578 337	30 000	100,00 %

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	1 969 378	1 999 378
Anvendt til årsresultat	XXXX	-2 742 220	-2 742 220
Pr 31.12.	30 000	-772 842	-742 842

Fortsatt drift

Selskapet hadde sitt første driftsår i 2020 i nåværende form. Grunnet pandemien ble oppstarten særdeles smertefull og selskapet har måttet holde stengt det meste av året. Selskapet har heller ikke fått offentlig støtte. Driften i 2021 har tatt seg opp og selskapet vil kunne ta igjen det tapte allerede i 2021. Styret mener derfor at fortsatt drift er til stede.

Note 5 - Konvertible lån

Selskapet har konvertible lån som kan konverters til aksjekapital på senere tidspunkt. Lånene er renteberegnet på markedsmessige vilkår.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Selskapet hadde NOK 39.062 i bundne skattetrekksmidler ved årets slutt.