



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 002 634
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SAN LEO CAFE RESTAURANT AS
Forretningsadresse: Søråshøgda 9
5235 RÅDAL

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: Georg Schille
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2021

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, 07.12.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 207 553	7 556 293
Sum inntekter		8 207 553	7 556 293
Kostnader			
Varekostnad		2 819 895	2 764 914
Lønnskostnad	1, 2, 3	3 223 489	2 482 419
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	445 479	352 967
Annen driftskostnad	5	1 729 948	1 056 829
Sum kostnader		8 218 811	6 657 129
Driftsresultat		-11 259	899 164
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		219	161
Sum finansinntekter		219	161
Annen rentekostnad		53 394	28 354
Sum finanskostnader		53 394	28 354
Netto finans		-53 176	-28 192
Ordinært resultat før skattekostnad		-64 434	870 971
Skattekostnad på ordinært resultat	6	19 993	191 614
Ordinært resultat etter skattekostnad		-84 427	679 357
Årsresultat	8	-84 427	679 357
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		658 730	
Udekket tap		-49 978	
Annen egenkapital		-693 180	679 357
Sum overføringer og disponeringer		-84 427	679 357



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	35 535	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	1 235 520	1 380 025
Sum varige driftsmidler		1 271 056	1 380 025
Sum anleggsmidler		1 271 056	1 380 025
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		51 769	19 361
Sum varer		51 769	19 361
Fordringer			
Kundefordringer	9	51 765	97 283
Andre fordringer		179 053	231 267
Sum fordringer		230 818	328 550
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	731 773	628 721
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		731 773	628 721
Sum omløpsmidler		1 014 360	976 632
SUM EIENDELER		2 285 415	2 356 657
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	8, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		693 180
Udekket tap		49 978	
Sum opptjent egenkapital		-49 978	693 180
Sum egenkapital	8	50 022	793 180
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			8 745
Sum avsetninger for forpliktelser			8 745
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	858 369	433 366
Sum annen langsiktig gjeld		858 369	433 366
Sum langsiktig gjeld		858 369	442 111
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		402 169	388 808
Betalbar skatt	6	28 738	186 768
Skyldige offentlige avgifter	10	250 184	278 306
Annen kortsiktig gjeld		695 933	267 484
Sum kortsiktig gjeld		1 377 024	1 121 366
Sum gjeld		2 235 393	1 563 477
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 285 415	2 356 657



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 435062

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 002 634
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SAN LEO CAFE RESTAURANT AS
Forretningsadresse: Søråshøgda 9
5235 RÅDAL

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: Georg Schille
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2021

Revisjon

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, 03.07.2021

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: 918 002 634
SAN LEO CAFE RESTAURANT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 207 553	7 556 293
Sum inntekter		8 207 553	7 556 293
Kostnader			
Varekostnad		2 819 895	2 764 914
Lønnskostnad	1, 2, 3	3 223 489	2 482 419
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	445 479	352 967
Annen driftskostnad	5	1 729 948	1 056 829
Sum kostnader		8 218 811	6 657 129
Driftsresultat		-11 259	899 164
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		219	161
Sum finansinntekter		219	161
Annen rentekostnad		53 394	28 354
Sum finanskostnader		53 394	28 354
Netto finans		-53 176	-28 192
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	19 993	191 614
Ordinært resultat etter skattekostnad		-84 427	679 357
Årsresultat	8	-84 427	679 357
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		658 730	
Udekket tap		-49 978	
Annen egenkapital		-693 180	679 357
Sum overføringer og disponeringer		-84 427	679 357



Organisasjonsnr: 918 002 634
SAN LEO CAFE RESTAURANT AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	35 535	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	1 235 520	1 380 025
Sum varige driftsmidler		1 271 056	1 380 025
Sum anleggsmidler		1 271 056	1 380 025

Omløpsmidler

Varer

Varer		51 769	19 361
Sum varer		51 769	19 361

Fordringer

Kundefordringer	9	51 765	97 283
Andre fordringer		179 053	231 267
Sum fordringer		230 818	328 550

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	731 773	628 721
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		731 773	628 721
Sum omløpsmidler		1 014 360	976 632

SUM EIENDELER

2 285 415 2 356 657

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	8, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8		693 180
Udekket tap		49 978	
Sum opptjent egenkapital		-49 978	693 180



Sum egenkapital	8	50 022	793 180
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			8 745
Sum avsetninger for forpliktelser			8 745
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	858 369	433 366
Sum annen langsiktig gjeld		858 369	433 366
Sum langsiktig gjeld		858 369	442 111
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		402 169	388 808
Betalbar skatt	6	28 738	186 768
Skyldige offentlige avgifter	10	250 184	278 306
Annen kortsiktig gjeld		695 933	267 484
Sum kortsiktig gjeld		1 377 024	1 121 366
Sum gjeld		2 235 393	1 563 477
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 285 415	2 356 657



Organisasjonsnr: 918 002 634
SAN LEO CAFE RESTAURANT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
11

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Mohammed Saleem, Seerwan (Daglig leder, Styreleder)	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2753434.00	2138227.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	426795.00	302069.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	40047.00	8864.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3213.00	33259.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3223489.00	2482419.00

Note



3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	727774.00	10585.00	26451.00

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Shaymaa Fahmi Fateh - styremedlem	368406.00	5358.00	

<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	368406.00	5358.00	

Note

5

Ytelser til revisjon

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

4.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

10

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

<u>Lån</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styreleder</u>	<u>Andre nærstående</u>
	659231.00		

Selskapet har ytt et lån på kr 659 231 til daglig leder og eneaksjonær. Det er ikke skrevet låneavtale, beregnet renter eller



gitt sikkerhet tilsvarende lånebeløp.



Ultima Revisjon

Medlem i DNR og RN

Oppdragsansvarlige partnere:

Anne-Kristin Heggøy

Statsautorisert revisor/
Autorisert regnskapsfører

Christian Peschout Olsen

Statsautorisert revisor/
Autorisert regnskapsfører

Per Ingvard Ohnstad

Autorisert regnskapsfører

Til generalforsamlingen i
San Leo Cafe Restaurant AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert San Leo Cafe Restaurant AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på NOK 84 427. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital 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 rettvisende 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 (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 rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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>



Ultima Revisjon

Medlem i DNR og RN

Oppdragsansvarlige partnere:

Anne-Kristin Heggøy

Statsautorisert revisor/
Autorisert regnskapsfører

Christian Peschout Olsen

Statsautorisert revisor/
Autorisert regnskapsfører

Per Ingvard Ohnstad

Autorisert regnskapsfører

San Leo Cafe Restaurant AS - 2020

Uttalelse om øvrige 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.

Askøy, 20.04.2021 / 08.06.2021

Ultima Revisjon AS

Christian Peschout Olsen
Statsautorisert revisor



Noter 2020

San Leo Cafe 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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	2 753 434	2 138 227
Arbeidsgiveravgift	426 795	302 069
Pensjonskostnader	40 047	8 864
Andre relaterte ytelser	3 213	33 259
Sum	3 223 489	2 482 419

Foretaket har sysselsatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	727 774	10 585	26 451

Ledende person	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Shaymaa Fahmi Fateh - styremedlem	368 406	5 358	0
Total ytelse til andre ledende personer	368 406	5 358	0

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020		2 438 628	2 438 628
Tilgang i året	37 509	299 000	336 509
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	37 509	2 737 628	2 775 137
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020		(1 058 602)	(1 058 602)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(1 974)	(1 502 107)	(1 504 081)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	35 535	1 235 520	1 271 056
Årets avskrivninger	(1 974)	(443 505)	(445 479)
Økonomisk levetid	10 år	4 - 6,6 år	
Avskrivningsplan: Lineær	10 %	15,15 - 25 %	

Note 5 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	0	0
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	0	0

Selskapet har ihht reglene engasjert revisor fra og med regnskapsåret 2020.



Note 6 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(64 434)	870 971
+/- Permanente forskjeller	36 066	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	158 993	10 278
Årets skattegrunnlag	130 625	848 944
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	28 738	186 768
Sum	28 738	186 768
+/- Endring i utsatt skatt	(8 745)	4 846
Skattekostnad i resultatregnskapet	19 993	191 614
Betalbar skatt i skattekostnad	28 738	186 768
Betalbar skatt i balansen	28 738	186 768

Note 7 - 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	39 748	(65 740)	105 489
Omløpsmidler	0	(53 504)	53 504
Netto forskjeller	39 748	(119 245)	158 993
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	119 245	(119 245)
Sum midlertidige forskjeller	39 748	0	39 748
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	8 745	0	8 745

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	693 180	793 180
Årets resultat		(84 427)	(84 427)
Avsatt utbytte		(658 730)	(658 730)
Egenkapital 31.12.2020	100 000	(49 978)	50 022

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	105 270	97 283
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(53 504)	
Netto oppførte kundefordringer	51 765	97 283

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 96 634. Skyldig skattetrekk er kr 96 623.



Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Mohammed Saleem, Seerwan (Daglig leder, Styreleder)	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 12 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Obligasjonslån	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	858 369	433 366
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	140 560	0
Sum	998 929	433 366
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	1 968 536	1 519 346
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til	0	
Sum	1 968 536	1 519 346

Av langsiktig gjeld på kr 858 369 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.
Restgjeld på leasingavtaler knyttet til biler er på kr 140 560 ved årets utgang. Disse faktureres månedlig.

Note 13 - Fortsatt drift

Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Uviklingen de første månedene i 2021 viser et mindre underskudd, men fremdeles høy etterspørsel etter våre varer og tjenester.