



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	914 453 038
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MADLAKROSSEN SUSHI AS
Forretningsadresse:	Madlakrossen 10 4042 HAFRSFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Jan Gunnar Øvestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	28.02.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 25.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 341 678	11 821 716
Sum inntekter		10 341 678	11 821 716
Kostnader			
Varekostnad		3 192 203	3 855 945
Lønnskostnad	2	3 932 284	4 533 198
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	187 500	97 385
Annen driftskostnad		2 067 949	2 334 345
Sum kostnader		9 379 936	10 820 873
Driftsresultat		961 742	1 000 843
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		979 974	424 015
Annen renteinntekt		609	91
Annen finansinntekt		225 000	
Sum finansinntekter		1 205 583	424 106
Annen rentekostnad		343 955	156 920
Annen finanskostnad		141	
Sum finanskostnader		344 096	156 920
Netto finans		861 488	267 186
Ordinært resultat før skattekostnad		1 823 230	1 268 029
Skattekostnad på resultat		352 961	278 947
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 470 269	989 082
Årsresultat		1 470 269	989 082
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 470 269	989 082
Totalresultat		1 470 269	989 082



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 470 269	989 082
Sum overføringer og disponeringer		1 470 269	989 082



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		65 900	122 200
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		376 000	507 200
Sum varige driftsmidler	3, 4	441 900	629 400
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4, 5	6 993 898	6 949 885
Lån til foretak i samme konsern	6	879 268	1 131 077
Sum finansielle anleggsmidler		7 873 165	8 080 962
Sum anleggsmidler		8 315 065	8 710 362
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	116 668	100 160
Fordringer			
Kundefordringer	4, 6	47 017	5 035
Andre kortsiktige fordringer	5, 6	991 979	441 120
Sum fordringer	6	1 038 996	446 155
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	5		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	860 458	614 907
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		860 458	614 907
Sum omløpsmidler		2 016 122	1 161 222
SUM EIENDELER		10 331 187	9 871 584



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 474 884	1 004 615
Sum opptjent egenkapital		2 474 884	1 004 615
Sum egenkapital		2 504 884	1 034 615
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		61 253	81 510
Sum avsetninger for forpliktelser		61 253	81 510
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	4 400 000	5 600 000
Øvrig langsiktig gjeld	4, 6	1 272 246	1 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 672 246	6 800 000
Sum langsiktig gjeld		5 733 499	6 881 510
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	530 975	437 861
Betalbar skatt		373 218	273 488
Skyldig offentlige avgifter		369 404	409 708
Annen kortsiktig gjeld	6	819 207	834 402
Sum kortsiktig gjeld	6	2 092 804	1 955 459
Sum gjeld		7 826 303	8 836 969
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 331 187	9 871 584



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 321193

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 453 038
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MADLAKROSSEN SUSHI AS
Forretningsadresse: Madlakrossen 10
4042 HAFRSFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Jan Gunnar Øvestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 11.03.2024

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: 914 453 038
MADLAKROSSEN SUSHI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 341 678	11 821 716
Sum inntekter		10 341 678	11 821 716
Kostnader			
Varekostnad		3 192 203	3 855 945
Lønnskostnad	2	3 932 284	4 533 198
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	187 500	97 385
Annen driftskostnad		2 067 949	2 334 345
Sum kostnader		9 379 936	10 820 873
Driftsresultat		961 742	1 000 843
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			
		979 974	424 015
Annen renteinntekt		609	91
Annen finansinntekt		225 000	
Sum finansinntekter		1 205 583	424 106
Annen rentekostnad		343 955	156 920
Annen finanskostnad		141	
Sum finanskostnader		344 096	156 920
Netto finans		861 488	267 186
Ordinært resultat før skattekostnad			
		1 823 230	1 268 029
Skattekostnad på resultat		352 961	278 947
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 470 269	989 082
Årsresultat		1 470 269	989 082
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 470 269	989 082
Totalresultat		1 470 269	989 082
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			
		1 470 269	989 082
Sum overføringer og disponeringer		1 470 269	989 082





Organisasjonsnr: 914 453 038
MADLAKROSSEN SUSHI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom 65 900 122 200			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr 376 000 507 200			
Sum varige driftsmidler	3, 4	441 900	629 400
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 4, 5 6 993 898 6 949 885			
Lån til foretak i samme konsern 6 879 268 1 131 077			
Sum finansielle anleggsmidler		7 873 165	8 080 962
Sum anleggsmidler		8 315 065	8 710 362
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	116 668	100 160
Fordringer			
Kundefordringer 4, 6 47 017 5 035			
Andre kortsiktige fordringer 5, 6 991 979 441 120			
Sum fordringer	6	1 038 996	446 155
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern 5			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l. 7 860 458 614 907			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		860 458	614 907
Sum omløpsmidler		2 016 122	1 161 222
SUM EIENDELER		10 331 187	9 871 584
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 474 884	1 004 615
Sum opptjent egenkapital		2 474 884	1 004 615
Sum egenkapital		2 504 884	1 034 615
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		61 253	81 510
Sum avsetninger for forpliktelses		61 253	81 510
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	4 400 000	5 600 000
Øvrig langsiktig gjeld	4, 6	1 272 246	1 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 672 246	6 800 000
Sum langsiktig gjeld		5 733 499	6 881 510
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	530 975	437 861
Betalbar skatt		373 218	273 488
Skyldig offentlige avgifter		369 404	409 708
Annen kortsiktig gjeld	6	819 207	834 402
Sum kortsiktig gjeld	6	2 092 804	1 955 459
Sum gjeld		7 826 303	8 836 969
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 331 187	9 871 584



Organisasjonsnr: 914 453 038
MADLAKROSSEN SUSHI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
9.00

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.



**STAVANGER
REVISJON**

Til generalforsamlingen i Madlakrossen Sushi AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Madlakrossen Sushi AS som viser et overskudd på kr 1 470 269. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende 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. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Pemneo Dokumentnøkkelt.XSEGL-33UJFV-0HYDG-6LDGU-52TU5-FECOC



Madlakrossen Sushi AS

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Stavanger, 28. februar 2024
Stavanger Revisjon AS

Tønnes Grødem
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: X5EGL-33UFV-0HYDG-6LDGU-52TU5-FECOC



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Tønnes Grødem

Partner

På vegne av: Stavanger Revisjon AS

Serienummer: 9578-5999-4-2144299

IP: 77.16.xxx.xxx

2024-03-04 17:53:03 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: XSEGL-33UFV-0HYDG-6LDGU-52TU5-FECOC

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



BankID Signing
Trygve Lunde
2024-02-28

BankID Signing
Jan Gunnar Øvestad
2024-02-28



Årsregnskap 2023

Madlakrossen Sushi AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 914 453 038



RESULTATREGNSKAP

MADLAKROSSEN SUSHI AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		10 341 678	11 821 716
Sum driftsinntekter		10 341 678	11 821 716
Varekostnad		3 192 203	3 855 945
Lønnskostnad	2	3 932 284	4 533 198
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	187 500	97 385
Annen driftskostnad		2 067 949	2 334 345
Sum driftskostnader		9 379 936	10 820 873
Driftsresultat		961 742	1 000 843
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap		979 974	424 015
Annen renteinntekt		609	91
Annen finansinntekt		225 000	0
Annen rentekostnad		343 955	156 920
Annen finanskostnad		141	0
Resultat av finansposter		861 488	267 186
Resultat før skattekostnad		1 823 230	1 268 029
Skattekostnad på resultat		352 961	278 947
Resultat		1 470 269	989 082
Årsresultat		1 470 269	989 082
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		1 470 269	989 082
Sum overføringer		1 470 269	989 082



BALANSE

MADLAKROSSEN SUSHI AS

EIENDELER	Note	2023	2022
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		65 900	122 200
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		376 000	507 200
Sum varige driftsmidler	3, 4	441 900	629 400
Investeringer i datterselskap	4, 5	6 993 898	6 949 885
Lån til foretak i samme konsern	6	879 268	1 131 077
Sum finansielle anleggsmidler		7 873 165	8 080 962
Sum anleggsmidler		8 315 065	8 710 362
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	4	116 668	100 160
FORDRINGER			
Kundefordringer	4, 6	47 017	5 035
Andre kortsiktige fordringer	5, 6	991 979	441 120
Sum fordringer	6	1 038 996	446 155
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	860 458	614 907
Sum omløpsmidler		2 016 122	1 161 222
Sum eiendeler		10 331 187	9 871 584



BALANSE

MADLAKROSSEN SUSHI AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		2 474 884	1 004 615
Sum opptjent egenkapital		2 474 884	1 004 615
Sum egenkapital		2 504 884	1 034 615
GJELD			
Utsatt skatt		61 253	81 510
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	4 400 000	5 600 000
Øvrig langsiktig gjeld	4, 6	1 272 246	1 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 672 246	6 800 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	6	530 975	437 861
Betalbar skatt		373 218	273 488
Skyldig offentlige avgifter		369 404	409 708
Annen kortsiktig gjeld	6	819 207	834 402
Sum kortsiktig gjeld	6	2 092 804	1 955 459
Sum gjeld		7 826 303	8 836 969
Sum egenkapital og gjeld		10 331 187	9 871 584

Stavanger, 28.02.2024
Styret i Madlakrossen Sushi AS

Trygve Lunde
styreleder

Jan Gunnar Øvestad
daglig leder



Note 1 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.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	3 320 111	3 847 800
Arbeidsgiveravgift	504 984	587 805
Pensjonskostnader	78 914	72 237
Andre ytelser	28 275	25 356
Sum	3 932 284	4 533 198

Gjennomsnittlig antall årsverk: 9

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	1 534 095	1 534 095
= Anskaffelseskost 31.12.23	1 534 095	1 534 095
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	1 092 195	1 092 195
= Bokført verdi 31.12.23	441 900	441 900
Årets ordinære avskrivninger	187 500	187 500
Økonomisk levetid	4-10 år	

Note 4 Pantstillelser og garantier

	31.12.2023	31.12.2022
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	4 400 000	5 600 000
Sum	4 400 000	5 600 000
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Driftstilbehør	441 900	629 400
Aksjer	6 993 898	6 949 885
Varelager	116 668	100 160
Kundefordringer	47 017	5 035
Sum	7 599 483	7 684 480

Selskapet har kr. 1 200 000 i gjeld til sine aksjonærer. Lånet skal tilbakebetales når likviditet tilsier det. Lån til bank har årlige avdrag på kr. 1 200 000. Selskapets 3 eiere har stillet proratarisk kausjon pålydende kr. 1 800 000, fordelt med kr. 600 000 på hver.



Note 5 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Stemme- andel	Anskaffelses kost	Andel egenkapital	Andel resultat
DS/FKV/TS						
Ganddal Sushi AS	SANDNES	100,0%	100,0%	300 000	300 000	320 311
Sushi Mariero AS	ASSTAVANGER	100,0%	100,0%	2 373 785	300 000	327 993
Sushi Tasta AS	STAVANGER	75,0%	75,0%	4 200 000	257 268	307 019
Sum				6 873 785	857 268	955 323

Selskapet har mottatt konsernbidrag fra datter på kr. 979 974. Beløpet inngår i andre kortsiktige fordringer.

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	879 268	1 131 077
Kundefordringer konsern	33 750	0
Andre kortsiktige fordringer konsern	979 974	424 015
Sum	1 892 992	1 555 093
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern, øvrig langs.gjeld	72 246	0
Annen kortsiktig gjeld konsern	44 013	46 856
Sum	116 259	46 856

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 126 283.

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I MADLAKROSSEN SUSHI AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100,0	30 000
Sum	300		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jan Gunnar Øvestad	100	33,3	33,3
Sigbjørn Øie	100	33,3	33,3
Trygve Lunde	100	33,3	33,3
Totalt antall aksjer	300	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:



Navn	Verv	Ordinære
Jan Gunnar Øvestad	daglig leder	100
Trygve Lunde	styreleder	100
Totalt antall aksjer		200