



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 934 049
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PHO DALAT AS
Forretningsadresse: St. Marie gate 49
1706 SARPSBORG

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: Chi Chi Tran
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2022

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, 03.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 215 307	1 176 302
Annen driftsinntekt		144 000	70 000
Sum inntekter		1 359 307	1 246 302
Kostnader			
Varekostnad		474 426	503 176
Lønnskostnad	1	687 450	543 668
Avskrivning på varige driftsmidler	2	29 450	33 969
Annen driftskostnad		402 217	484 815
Sum kostnader		1 593 542	1 565 629
Driftsresultat		-234 235	-319 327
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			14
Sum finansinntekter			14
Annen rentekostnad		46	1 144
Sum finanskostnader		46	1 144
Netto finans		-46	-1 130
Ordinært resultat før skattekostnad		-234 282	-320 456
Ordinært resultat etter skattekostnad		-234 282	-320 456
Årsresultat		-234 282	-320 456
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-234 282	-320 456
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-234 282	-320 456
Sum overføringer og disponeringer		-234 282	-320 456



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	39 667	53 667
Sum immaterielle eiendeler		39 667	53 667
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	44 164	59 614
Sum varige driftsmidler		44 164	59 614
Sum anleggsmidler		83 831	113 280
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		50 550	40 080
Sum varer		50 550	40 080
Fordringer			
Kundefordringer		7 454	2 699
Andre kortsiktige fordringer		7 035	17 282
Sum fordringer		14 489	19 981
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	46 839	72 684
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		46 839	72 684
Sum omløpsmidler		111 878	132 744
SUM EIENDELER		195 709	246 025
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6,7	554 738	320 456
Sum opptjent egenkapital		-554 738	-320 456
Sum egenkapital		-530 308	-296 026
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		215 000	150 000
Sum annen langsiktig gjeld		215 000	150 000
Sum langsiktig gjeld		215 000	150 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		76 430	47 999
Skyldig offentlige avgifter		68 259	46 749
Annen kortsiktig gjeld		366 328	297 303
Sum kortsiktig gjeld		511 017	392 051
Sum gjeld		726 017	542 051
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		195 709	246 025



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 847497

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 934 049
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PHO DALAT AS
Forretningsadresse: St. Marie gate 49
1706 SARPSBORG

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: Chi Chi Tran
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2022

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 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, 02.08.2022

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: 923 934 049
PHO DALAT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 215 307	1 176 302
Annen driftsinntekt		144 000	70 000
Sum inntekter		1 359 307	1 246 302
Kostnader			
Varekostnad		474 426	503 176
Lønnskostnad	1	687 450	543 668
Avskrivning på varige driftsmidler	2	29 450	33 969
Annen driftskostnad		402 217	484 815
Sum kostnader		1 593 542	1 565 629
Driftsresultat		-234 235	-319 327
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			14
Sum finansinntekter			14
Annen rentekostnad		46	1 144
Sum finanskostnader		46	1 144
Netto finans		-46	-1 130
Ordinært resultat før skattekostnad		-234 282	-320 456
Ordinært resultat etter skattekostnad		-234 282	-320 456
Årsresultat		-234 282	-320 456
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-234 282	-320 456
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-234 282	-320 456
Sum overføringer og disponeringer		-234 282	-320 456



Organisasjonsnr: 923 934 049
PHO DALAT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	39 667	53 667
Sum immaterielle eiendeler		39 667	53 667
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	44 164	59 614
Sum varige driftsmidler		44 164	59 614
Sum anleggsmidler		83 831	113 280
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		50 550	40 080
Sum varer		50 550	40 080
Fordringer			
Kundefordringer		7 454	2 699
Andre kortsiktige fordringer		7 035	17 282
Sum fordringer		14 489	19 981
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	46 839	72 684
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		46 839	72 684
Sum omløpsmidler		111 878	132 744
SUM EIENDELER		195 709	246 025
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6,7	554 738	320 456
Sum opptjent egenkapital		-554 738	-320 456



Sum egenkapital	-530 308	-296 026
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	215 000	150 000
Sum annen langsiktig gjeld	215 000	150 000
Sum langsiktig gjeld	215 000	150 000
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	76 430	47 999
Skyldig offentlige avgifter	68 259	46 749
Annen kortsiktig gjeld	366 328	297 303
Sum kortsiktig gjeld	511 017	392 051
Sum gjeld	726 017	542 051
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	195 709	246 025



Organisasjonsnr: 923 934 049
PHO DALAT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler 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

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Pho Dalat AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost.

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Varelager

Varelager er vurdert til kostpris.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. I 2021 har selskapet ikke opprettet pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Note 1 - Lønnskostnad

Noter for Pho Dalat AS

Organisasjonsnr. 923934049



Pho Dalat AS

Noter 2021

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	602 497	399 781
Arbeidsgiveravgift	84 952	53 921
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Totalt	687 450	453 702

Ytelser til daglig leder utgjør for 2021 kr. 268 425.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Avskrivningstablå		
	Goodwill	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	70 000	77 250	147 250
Anskaffelseskost pr. 31/12	70 000	77 250	147 250
Akk. av/nedskr. pr 1/1	16 333	17 636	33 969
+ Ordinære avskrivninger	14 000	15 450	29 450
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	30 333	33 086	63 419
Balanseført verdi pr 31/12	39 667	44 164	83 831
Prosentstans for ord. avskr.	20-20	20-20	



Pho Dalat AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
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

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	4 851	11 831
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	565 159	337 858
= Grunnlag utsatt skatt	-560 309	-326 027
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	560 309	326 027
= Grunnlag utsatt skattefordel	560 309	326 027
Utsatt skattefordel	123 267	71 726
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	560 309	326 027
Ikke bokført utsatt skattefordel	123 267	71 726
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 4 - Budne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 23 997 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 4 245.

Note 5 - Aksjekapital

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 30, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn

Chi Chi Tran

Antall aksjer

1000 Styreleder



Pho Dalat AS

Noter 2021

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-326 026	-296 026
Anvendt til årsresultat	0	-234 282	-234 282
Pr 31.12.	30 000	-560 308	-530 308

Note 7 - Fortsatt drift

Koronapandemien har rammet selskapet hardt og det er usikkerhet knyttet til hvorvidt de hjelpetiltak som er iverksatt er tilstrekkelig til å kompensere.

Selskapets egenkapital er negativ og selskapet sliter med likviditeten. Dette kan skape usikkerhet vedrørende fortsatt drift.



Pho Dalat AS

Resultatregnskap

	Note	jan 21-des 21	okt 19-des 20
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 215 307	1 176 302
Annen driftsinntekt		144 000	70 000
Sum driftsinntekter		1 359 307	1 246 302
Driftskostnader			
Varekostnad		474 426	503 176
Lønnskostnad	1	687 450	543 668
Avskrivning på varige driftsmidler	2	29 450	33 969
Annen driftskostnad		402 217	484 815
Sum driftskostnader		1 593 542	1 565 629
DRIFTSRESULTAT		(234 235)	(319 327)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	14
Sum finansinntekter		0	14
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		46	1 144
Sum finanskostnader		46	1 144
NETTO FINANSPOSTER		(46)	(1 130)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(234 282)	(320 456)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(234 282)	(320 456)
ÅRSRESULTAT		(234 282)	(320 456)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(234 282)	(320 456)
SUM OVERF. OG DISP.		(234 282)	(320 456)



Pho Dalat AS

Balanse pr. 31.12.2121

	Note	31.12.2121	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	39 667	53 667
Sum immaterielle eiendeler		39 667	53 667
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	44 164	59 614
Sum varige driftsmidler		44 164	59 614
SUM ANLEGGSMIDLER		83 831	113 280
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		7 454	2 699
Andre kortsiktige fordringer		7 035	17 282
Sum fordringer		14 489	19 981
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	46 839	72 684
SUM OMLØPSMIDLER		111 878	132 744
SUM EIENDELER		195 709	246 025



Pho Dalat AS

Balanse pr. 31.12.2121

	Note	31.12.2121	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	(5 570)	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6,7	(554 738)	(320 456)
Sum opptjent egenkapital		(554 738)	(320 456)
SUM EGENKAPITAL		(530 308)	(296 026)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		215 000	150 000
Sum annen langsiktig gjeld		215 000	150 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		215 000	150 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		76 430	47 999
Skyldig offentlige avgifter		68 259	46 749
Annen kortsiktig gjeld		366 328	297 303
SUM KORTSIKTIG GJELD		511 017	392 051
SUM GJELD		726 017	542 051
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		195 709	246 025

Sarpsborg den 27.05.2022

Yan Erick Shen
Daglig leder

Chi Chi Tran
Styreleder



**Årsregnskap 2021
for
Pho Dalat AS**

Organisasjonsnr. 923934049