



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 16.02.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 12.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 821 716	14 102 401
Sum inntekter		11 821 716	14 102 401
Kostnader			
Varekostnad		3 855 945	4 391 584
Lønnskostnad	2	4 533 198	4 604 546
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	97 385	98 700
Annen driftskostnad		2 334 345	2 622 029
Sum kostnader		10 820 873	11 716 858
Driftsresultat		1 000 843	2 385 542
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		424 015	
Annen renteinntekt		91	
Sum finansinntekter		424 106	
Annen rentekostnad		156 920	
Sum finanskostnader		156 920	
Netto finans		267 186	
Ordinært resultat før skattekostnad		1 268 029	2 385 542
Skattekostnad på resultat		278 947	524 819
Ordinært resultat etter skattekostnad		989 082	1 860 723
Årsresultat		989 082	1 860 723
Årsresultat etter minoritetsinteresser		989 082	1 860 723
Totalresultat		989 082	1 860 723
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 860 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital		989 082	723
Sum overføringer og disponeringer		989 082	1 860 723



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		122 200	178 500
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		507 200	530 700
Sum varige driftsmidler	3, 7	629 400	709 200
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4, 7	6 949 885	335 208
Lån til foretak i samme konsern		1 131 077	500 000
Andre langsiktige fordringer			17 000
Sum finansielle anleggsmidler		8 080 962	852 208
Sum anleggsmidler		8 710 362	1 561 408
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	100 160	105 212
Fordringer			
Kundefordringer	7	5 035	2 650
Andre kortsiktige fordringer	4	441 120	30 252
Sum fordringer		446 155	32 902
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	614 907	2 799 687
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		614 907	2 799 687
Sum omløpsmidler		1 161 222	2 937 801
SUM EIENDELER		9 871 584	4 499 209



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 004 615	15 533
Sum opptjent egenkapital		1 004 615	15 533
Sum egenkapital		1 034 615	45 533
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		81 510	82 015
Sum avsetninger for forpliktelser		81 510	82 015
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 600 000	
Øvrig langsiktig gjeld	7	1 200 000	
Sum annen langsiktig gjeld		6 800 000	
Sum langsiktig gjeld		6 881 510	82 015
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		437 861	581 285
Betalbar skatt		273 488	515 023
Skyldig offentlige avgifter		409 708	391 158
Utbytte			1 860 000
Annen kortsiktig gjeld		834 402	1 024 195
Sum kortsiktig gjeld		1 955 459	4 371 661
Sum gjeld		8 836 969	4 453 676
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 871 584	4 499 209



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 351359

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 16.02.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 15.04.2023

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	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 821 716	14 102 401
Sum inntekter		11 821 716	14 102 401
Kostnader			
Varekostnad		3 855 945	4 391 584
Lønnskostnad	2	4 533 198	4 604 546
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	97 385	98 700
Annen driftskostnad		2 334 345	2 622 029
Sum kostnader		10 820 873	11 716 858
Driftsresultat		1 000 843	2 385 542
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		424 015	
Annen renteinntekt		91	
Sum finansinntekter		424 106	
Annen rentekostnad		156 920	
Sum finanskostnader		156 920	
Netto finans		267 186	
Ordinært resultat før skattekostnad		1 268 029	2 385 542
Skattekostnad på resultat		278 947	524 819
Ordinært resultat etter skattekostnad		989 082	1 860 723
Årsresultat		989 082	1 860 723
Årsresultat etter minoritetsinteresser		989 082	1 860 723
Totalresultat		989 082	1 860 723
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 860 000
Avsatt til annen egenkapital		989 082	723
Sum overføringer og disponeringer		989 082	1 860 723



Organisasjonsnr: 914 453 038
MADLAKROSSEN SUSHI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021			
BALANSE - EIENDELER						
Anleggsmidler						
Immaterielle eiendeler						
Varige driftsmidler						
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom				122 200	178 500	
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr				507 200	530 700	
Sum varige driftsmidler				629 400	709 200	
Finansielle anleggsmidler						
Investering i datterselskap 4, 7				6 949 885	335 208	
Lån til foretak i samme konsern				1 131 077	500 000	
Andre langsiktige fordringer					17 000	
Sum finansielle anleggsmidler				8 080 962	852 208	
Sum anleggsmidler				8 710 362	1 561 408	
Omløpsmidler						
Varer						
Sum varer				7	100 160	105 212
Fordringer						
Kundefordringer				7	5 035	2 650
Andre kortsiktige fordringer				4	441 120	30 252
Sum fordringer				446 155	32 902	
Investeringer						
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern				4		
Bankinnskudd, kontanter og lignende						
Bankinnskudd, kontanter o. l.				5	614 907	2 799 687
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende				614 907	2 799 687	
Sum omløpsmidler				1 161 222	2 937 801	
SUM EIENDELER				9 871 584	4 499 209	

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 004 615	15 533
Sum opptjent egenkapital		1 004 615	15 533
Sum egenkapital		1 034 615	45 533
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		81 510	82 015
Sum avsetninger for forpliktelseser		81 510	82 015
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 600 000	
Øvrig langsiktig gjeld	7	1 200 000	
Sum annen langsiktig gjeld		6 800 000	
Sum langsiktig gjeld		6 881 510	82 015
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		437 861	581 285
Betalbar skatt		273 488	515 023
Skyldig offentlige avgifter		409 708	391 158
Utbytte			1 860 000
Annen kortsiktig gjeld		834 402	1 024 195
Sum kortsiktig gjeld		1 955 459	4 371 661
Sum gjeld		8 836 969	4 453 676
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 871 584	4 499 209



Organisasjonsnr: 914 453 038
MADLAKROSSEN SUSHI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
10.00

<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

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



**STAVANGER
REVISJON**

Til generalforsamlingen i Madlakrossen Sushi AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Madlakrossen Sushi AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 989 082. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 og av dets resultat og kontantstrømmer 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 ansvarlig 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.

Penneo Dokumentnøkkel: E3EE0-VLPSI-TCRDD-BEY07-4YF6W-AVOKW



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 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>

Stavanger, 16. februar 2023
Stavanger Revisjon AS

Tønnes Grødem
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: E3EE0-VLPSI-TCRDD-BEY07-4YF6W-AVOKW



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

Serienummer: 9578-5999-4-2144299

IP: 79.161.xxx.xxx

2023-02-17 12:31:24 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: E3EE0-VLPSI-TCRDD-BEYO7-4YF6W-AVQKW

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
Jan Gunnar Øvestad
2023-02-16

BankID Signing
Trygve Lunde
2023-02-16



Årsregnskap 2022

Madlakrossen Sushi AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 914 453 038



RESULTATREGNSKAP

MADLAKROSSEN SUSHI AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		11 821 716	14 102 401
Sum driftsinntekter		11 821 716	14 102 401
Varekostnad		3 855 945	4 391 584
Lønnskostnad	2	4 533 198	4 604 546
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	97 385	98 700
Annen driftskostnad		2 334 345	2 622 029
Sum driftskostnader		10 820 873	11 716 858
Driftsresultat		1 000 843	2 385 542
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap		424 015	0
Annen renteinntekt		91	0
Annen rentekostnad		156 920	0
Resultat av finansposter		267 186	0
Resultat før skattekostnad		1 268 029	2 385 542
Skattekostnad på resultat		278 947	524 819
Resultat		989 082	1 860 723
Årsresultat		989 082	1 860 723
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		0	1 860 000
Avsatt til annen egenkapital		989 082	723
Sum overføringer		989 082	1 860 723



BALANSE

MADLAKROSSEN SUSHI AS

EIENDELER	Note	2022	2021
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		122 200	178 500
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		507 200	530 700
Sum varige driftsmidler	3, 7	629 400	709 200
Investeringer i datterselskap	4, 7	6 949 885	335 208
Lån til foretak i samme konsern		1 131 077	500 000
Andre langsiktige fordringer		0	17 000
Sum finansielle anleggsmidler		8 080 962	852 208
Sum anleggsmidler		8 710 362	1 561 408
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	7	100 160	105 212
FORDRINGER			
Kundefordringer	7	5 035	2 650
Andre kortsiktige fordringer	4	441 120	30 252
Sum fordringer		446 155	32 902
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	614 907	2 799 687
Sum omløpsmidler		1 161 222	2 937 801
Sum eiendeler		9 871 584	4 499 209



BALANSE

MADLAKROSSEN SUSHI AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		1 004 615	15 533
Sum opptjent egenkapital		1 004 615	15 533
Sum egenkapital		1 034 615	45 533
GJELD			
Utsatt skatt		81 510	82 015
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 600 000	0
Øvrig langsiktig gjeld	7	1 200 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		6 800 000	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		437 861	581 285
Betalbar skatt		273 488	515 023
Skyldig offentlige avgifter		409 708	391 158
Utbytte		0	1 860 000
Annen kortsiktig gjeld		834 402	1 024 195
Sum kortsiktig gjeld		1 955 459	4 371 661
Sum gjeld		8 836 969	4 453 676
Sum egenkapital og gjeld		9 871 584	4 499 209

Stavanger, 16.02.2023
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	2022	2021
Lønninger	3 847 800	3 945 433
Arbeidsgiveravgift	587 805	561 687
Pensjonskostnader	72 237	43 060
Andre ytelser	25 356	54 365
Sum	4 533 198	4 604 546

Gjennomsnittlig antall årsverk: 10

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	1 516 510	1 516 510
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	17 585	17 585
= Anskaffelseskost 31.12.22	1 534 095	1 534 095
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	904 695	904 695
= Bokført verdi 31.12.22	629 400	629 400
Årets ordinære avskrivninger	97 385	97 385
Økonomisk levetid	4-10 år	

Note 4 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	372 064	-20 953
Sushi Mariero AS	STAVANGER	100,0%	100,0%	2 373 785	300 000	310 985
Sushi Tasta AS	STAVANGER	75,0%	75,0%	4 200 000	250 249	200 035
Sum				6 873 785	922 313	490 067

Selskapet har mottatt konsernbidrag fra datter på kr. 424 015. Beløpet inngår i andre kortsiktige fordringer.



Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 158 166.

Note 6 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 OG OPSJONER 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

Note 7 Pantstillelser og garantier

	31.12.2022	31.12.2021
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	5 600 000	0
Sum	5 600 000	0
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Aksjer	6 593 533	0
Varelager	100 160	0
Kundefordringer	5 035	0
Sum	6 698 728	0

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.