



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 542 017
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BAR SUSHI TJUVHOLMEN AS
Forretningsadresse: Kanalen 1
0252 OSLO

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: Daljinder Pal Singh Kahlon
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 29.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		36 066 792	39 005 003
Annen driftsinntekt		3 330 339	1 847 074
Sum inntekter		39 397 132	40 852 077
Kostnader			
Varekostnad	6	10 653 559	11 903 579
Lønnskostnad	5	12 916 694	15 511 144
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	316 632	329 634
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			9 533 962
Annen driftskostnad	4, 5	12 250 618	13 138 486
Sum kostnader		36 137 502	50 416 805
Driftsresultat		3 259 629	-9 564 728
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 668	38 163
Sum finansinntekter		18 668	38 163
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			100 000
Annen rentekostnad		358 344	52 225
Sum finanskostnader		358 344	152 225
Netto finans		-339 676	-114 063
Ordinært resultat før skattekostnad		2 919 953	-9 678 790
Skattekostnad på ordinært resultat	9	670 971	-2 107 333
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 248 982	-7 571 457
Årsresultat		2 248 982	-7 571 457
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 248 982	-7 571 457
Totalresultat		2 248 982	-7 571 457



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		2 248 982	-2 372 262
Overført fra annen egenkapital			-5 199 195
Sum overføringer og disponeringer		2 248 982	-7 571 457



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	101 115	741 664
Sum immaterielle eiendeler		101 115	741 664
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	590 436	780 744
Sum varige driftsmidler		590 436	780 744
Sum anleggsmidler		691 551	1 522 408
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	2 682 634	2 080 325
Fordringer			
Kundefordringer		99 451	266 973
Andre kortsiktige fordringer	8	940 468	3 177 130
Sum fordringer		1 039 919	3 444 103
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	4 065 206	680 696
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 065 206	680 696
Sum omløpsmidler		7 787 760	6 205 124
SUM EIENDELER		8 479 310	7 727 533
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		
Udisponert resultat			
Udekket tap		123 281	2 372 262
Sum opptjent egenkapital		-123 281	-2 372 262
Sum egenkapital	11	-23 281	-2 272 262
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		926 198	619 671
Betalbar skatt	9	19 912	
Skyldig offentlige avgifter	3	1 937 097	4 825 313
Annen kortsiktig gjeld	8	5 619 383	4 554 811
Sum kortsiktig gjeld		8 502 591	9 999 795
Sum gjeld		8 502 591	9 999 795
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 479 310	7 727 533



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 686458

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 542 017
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BAR SUSHI TJUVHOLMEN AS
Forretningsadresse: Kanalen 1
0252 OSLO

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: Daljinder Pal Singh Kahlon
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 23.07.2022



Organisasjonsnr: 996 542 017
BAR SUSHI TJUVHOLMEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		36 066 792	39 005 003
Annen driftsinntekt		3 330 339	1 847 074
Sum inntekter		39 397 132	40 852 077
Kostnader			
Varekostnad	6	10 653 559	11 903 579
Lønnskostnad	5	12 916 694	15 511 144
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	316 632	329 634
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			9 533 962
Annen driftskostnad	4, 5	12 250 618	13 138 486
Sum kostnader		36 137 502	50 416 805
Driftsresultat		3 259 629	-9 564 728
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 668	38 163
Sum finansinntekter		18 668	38 163
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			100 000
Annen rentekostnad		358 344	52 225
Sum finanskostnader		358 344	152 225
Netto finans		-339 676	-114 063
Ordinært resultat før skattekostnad		2 919 953	-9 678 790
Skattekostnad på ordinært resultat	9	670 971	-2 107 333
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 248 982	-7 571 457
Årsresultat		2 248 982	-7 571 457
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 248 982	-7 571 457
Totalresultat		2 248 982	-7 571 457
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		2 248 982	-2 372 262



Overført fra annen egenkapital		-5 199 195
Sum overføringer og disponeringer	2 248 982	-7 571 457



Organisasjonsnr: 996 542 017
BAR SUSHI TJUVHOLMEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	101 115	741 664
Sum immaterielle eiendeler		101 115	741 664
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	2	590 436	780 744
Sum varige driftsmidler		590 436	780 744
Sum anleggsmidler		691 551	1 522 408
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	2 682 634	2 080 325
Fordringer			
Kundefordringer			
		99 451	266 973
Andre kortsiktige fordringer			
	8	940 468	3 177 130
Sum fordringer		1 039 919	3 444 103
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	3	4 065 206	680 696
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 065 206	680 696
Sum omløpsmidler		7 787 760	6 205 124
SUM EIENDELER		8 479 310	7 727 533
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
	7		
Udisponert resultat			
Udekket tap		123 281	2 372 262
Sum opptjent egenkapital		-123 281	-2 372 262



Sum egenkapital	11	-23 281	-2 272 262
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		926 198	619 671
Betalbar skatt	9	19 912	
Skyldig offentlige avgifter	3	1 937 097	4 825 313
Annen kortsiktig gjeld	8	5 619 383	4 554 811
Sum kortsiktig gjeld		8 502 591	9 999 795
Sum gjeld		8 502 591	9 999 795
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 479 310	7 727 533



Organisasjonsnr: 996 542 017
BAR SUSHI TJUVHOLMEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
5

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
24.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



KPMG AS
Sjøgata 41
6065 Ulsteinvik

Telephone +47 45 40 40 63
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Bar Sushi Tjuvholmen AS

Uavhengig revisors beretning 2021

Konklusjon

Vi har revidert Bar Sushi Tjuvholmen AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 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.

Styrets og daglig leders 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 internkontroll 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 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.

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Offices in

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodø	Kharvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Alesund

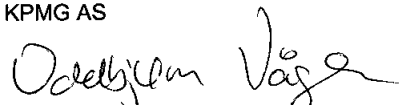


Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Ulsteinvik, 21. juni 2022
KPMG AS


Oddbjørn Vågen
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2021

Bar Sushi Tjuvholmen AS

Org.nr. 996 542 017

Innhold:

Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger



Resultatregnskap			
Bar Sushi Tjuvholmen AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		36 066 792	39 005 003
Annen driftsinntekt		3 330 339	1 847 074
Sum driftsinntekter		39 397 132	40 852 077
Varekostnad	6	10 653 559	11 903 579
Lønnskostnad	5	12 916 694	15 511 144
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	316 632	329 634
Tap på fordring konsernselskap		0	9 533 962
Annen driftskostnad	4, 5	12 250 618	13 138 486
Sum driftskostnader		36 137 502	50 416 805
Driftsresultat		3 259 629	-9 564 728
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 668	38 163
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		0	100 000
Annen rentekostnad		358 344	52 225
Resultat av finansposter		-339 676	-114 063
Ordinært resultat før skattekostnad		2 919 953	-9 678 790
Skattekostnad på ordinært resultat	9	670 971	-2 107 333
Ordinært resultat		2 248 982	-7 571 457
Årsresultat		2 248 982	-7 571 457
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		2 248 982	0
Overført til udekket tap		0	2 372 262
Overført fra annen egenkapital		0	5 199 195
Sum overføringer		2 248 982	-7 571 457



Balanse			
Bar Sushi Tjuvholmen AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	9	101 115	741 664
Sum immaterielle eiendeler		101 115	741 664
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	590 436	780 744
Sum varige driftsmidler		590 436	780 744
Sum anleggsmidler		691 551	1 522 408
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	6	2 682 634	2 080 325
Fordringer			
Kundefordringer		99 451	266 973
Andre kortsiktige fordringer	8	940 468	3 177 130
Sum fordringer		1 039 919	3 444 103
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	4 065 206	680 696
Sum omløpsmidler		7 787 760	6 205 124
Sum eiendeler		8 479 310	7 727 533
Bar Sushi Tjuvholmen AS		Side 3	



Balanse			
Bar Sushi Tjuvholmen AS			
	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-123 281	-2 372 262
Sum opptjent egenkapital		-123 281	-2 372 262
Sum egenkapital	11	-23 281	-2 272 262
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		926 198	619 671
Betalbar skatt	9	19 912	0
Skyldig offentlige avgifter	3	1 937 097	4 825 313
Annen kortsiktig gjeld	8	5 619 383	4 554 811
Sum kortsiktig gjeld		8 502 591	9 999 795
Sum gjeld		8 502 591	9 999 795
Sum egenkapital og gjeld		8 479 310	7 727 533
Oslo Styret i Bar Sushi Tjuvholmen AS			
<u>Daljinder Pal Singh Kahlon</u> Styrets leder			
Bar Sushi Tjuvholmen AS		Side 4	



Bar Sushi Tjuvholmen AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Selskapet driver restauranten Hanami i Oslo. I tillegg til vanlig restaurantdrift tilbyr selskapet også take away. Inntektsføring av varesalg skjer når mat og drikke er levert eller servert kunden. Gavekort behandles som forskudd inntil gavekortet er innløst i konkret vare eller utløpt på dato.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Enkelte poster er vurdert etter andre regler og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel 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 reverseres i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at selskapet kan nyttiggjøre seg den.

Konsernforhold

Selskapet er et datterselskap av Dilla Holding AS, som eier 100% av aksjene i Bar Sushi Tjuvholmen AS. Konsernregnskapet blir utlevert ved henvendelse til morselskapet.

Bar Sushi Tjuvholmen AS org.nr. 996 542 017



Bar Sushi Tjuvholmen AS NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	2 708 819	2 708 819
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	126 323	126 323
= Anskaffelseskost 31.12.21	2 835 142	2 835 142
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	2 244 707	2 244 707
= Bokført verdi 31.12.21	590 435	590 435
Årets ordinære avskrivninger	316 632	316 632
Økonomisk levetid	0-5 år	

Note 3 Bundne Midler

I posten bankinnskudd inngår bundet skattetrekk med kr 694 961. Dette er avsatt til dekning av skyldig skattetrekk pr. 31.12. Skyldig skattetrekk pr.31.12. utgjør kr 694 961.

Note 4 Leieavtaler

Selskapets virksomhet drives fra leide lokaler. Lokalene er fremleiet med Dilla Holding AS som utleier. Dilla Holding AS sitter som hovedleietaker til lokalene. Det er i regnskapsåret kostnadsført kr 6 070 696.

Note 5 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	10 748 884	12 788 809
Arbeidsgiveravgift	1 848 098	2 474 336
Pensjonskostnader	153 986	214 992
Andre ytelser	165 726	33 006
Sum	12 916 694	15 511 144

Gjennomsnittlig antall årsverk: 24.

Selskapets daglige ledelse og administrasjon skjer gjennom avtale med morselskap. For regnskapsåret er det belastet kr 1 200 000 i administrasjonshonorar.

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning, og har opprettet en pensjonsordning som oppfyller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Bar Sushi Tjuvholmen AS org.nr. 996 542 017



Bar Sushi Tjuvholmen AS NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Note 6 Lager av varer

Varelager 31.12.	2021	2020
Lager av mat	260 989	111 740
Lager av drikkevarer	2 356 434	1 937 735
Lager av diverse varer	65 212	30 851
Sum varelager	2 682 634	2 080 325

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital/ udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2021	100 000	-2 372 262	-2 272 262
Årets Resultat		2 248 982	2 248 982
Pr 31.12.2021	100 000	-123 281	-23 281

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Andre fordringer	
	2021	2020
Foretak i samme konsern	102 807	15 046
Sum	102 807	15 046
	Annen Kortsiktig Gjeld	
	2021	2020
Foretak i samme konsern	2 653 491	3 332
Sum	2 653 491	3 332

Morselskapet har forretningsadresse Majorstuveien 36 i Oslo. Morselskapet utarbeider konsernregnskap.

Bar Sushi Tjuvholmen AS org.nr. 996 542 017

**Bar Sushi Tjuvholmen AS**
NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021**Note 9 Skatt**

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	19 912	0
For mye/lite avsatt tidligere år	10 510	0
Endring i utsatt skattefordel	640 549	-2 107 333
Skattekostnad ordinært resultat	670 971	-2 107 333
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 919 953	-9 678 790
Permanente forskjeller	82 141	100 000
Endring i midlertidige forskjeller	240 039	-9 319
Anvendelse av fremførbart underskudd	-3 151 626	0
Skattepliktig inntekt	90 507	-9 588 109
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	19 912	1 397 317
Skatt på tilbakeført underskudd	0	-1 397 317
Sum betalbar skatt i balansen	19 912	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-308 733	-219 575	89 157
Fordringer	-150 882	0	150 882
Sum	-459 614	-219 575	240 039
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-3 151 626	-3 151 626
Grunnlag for utsatt skattefordel	-459 614	-3 371 201	-2 911 587
Utsatt skattefordel (22 %)	-101 115	-31 648	69 467

Bar Sushi Tjuvholmen AS org.nr. 996 542 017



Bar Sushi Tjuvholmen AS NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Note 10 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Bar Sushi Tjuvholmen AS pr. 31.12 består av:

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

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Dilla Holding AS	100 000	100	100
Totalt antall aksjer	100 000	100	100

Note 11 Drifts-situasjonen gjennom årene 2020 og 2021.

Covid-19 utbruddet i 2020 rammet morselskapet Dilla Holding AS og datterselskapene i konsernet hardt. Fra medio mars 2020 måtte alle konsernets restauranter stenges frem til starten på mai, deretter ble det en gradvis åpning i løpet av mai.

Resultatet av nedstengningen i 2020 ble svikt i omsetning og inntjening. Dette førte også til at morselskapets inntekter forsvant, samtidig som kostnadene ikke var mulig å redusere i samme tempo. Konsekvensen ble at morselskapet måtte levere boet til skifteretten, og det ble åpnet forhandlinger om rekonstruksjon. Rekonstruksjonen ble godkjent av kreditorfellesskapet i februar 2021, og dividenden ble utbetalt.

Som følge av pandemien hadde Bar Sushi Tjuvholmen AS lavere aktivitet og svakere inntjening enn normalt. Rekonstruksjonen førte også til at selskapet i 2020 fikk betydelig tap på nedskrivning av fordring på mor.

Selskapets drift i 2021 viser et overskudd på kr. 2 248 982. Samfunnet ble åpnet i løpet av 2021, men ble på nytt stengt ned i slutten av året. Basert på den nåværende driftssituasjonen forventer styret økt omsetning og forbedret inntjening. Styret forventer positiv egenkapital i løpet av 2022. Med bakgrunn i dette finner styret det forsvarlig å legge fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet til Bar Sushi Tjuvholmen AS for regnskapsåret 2021.

Basert på selskapets inntjening i 2021 og utsiktene framover mener selskapets styre at det ikke foreligger vesentlig usikkerhet med hensyn til videre drift.

Bar Sushi Tjuvholmen AS org.nr. 996 542 017