



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	997 971 469
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SHIKI SUSHI BAR AS
Forretningsadresse:	O.P.Pettersens gate 2 1607 FREDRIKSTAD

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:	Jørgen Skaarød Eilertsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2023

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, 19.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 626 597	6 107 099
Sum inntekter		4 626 597	6 107 099
Kostnader			
Varekostnad		1 742 175	1 982 141
Lønnskostnad	1, 2	1 930 116	2 357 326
Avskrivning på driftsmidler		15 695	3 305
Annen driftskostnad		812 360	781 559
Sum kostnader		4 500 346	5 124 331
Driftsresultat		126 251	982 768
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1 750
Sum finansinntekter			1 750
Annen rentekostnad		77 832	69 665
Sum finanskostnader		77 832	69 665
Netto finans		-77 832	-67 915
Ordinært resultat før skattekostnad		48 419	914 853
Skattekostnad	3	3 135	189 699
Ordinært resultat etter skattekostnad		45 284	725 154
Årsresultat		45 284	725 154
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			150 000
Tilleggsutbytte			200 000
Annen egenkapital		45 284	375 154
Sum overføringer og disponeringer		45 284	725 154



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		49 575	62 795
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	24 525	0
Sum varige driftsmidler		74 100	62 795
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5, 6	4 000 000	4 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		4 000 000	4 000 000
Sum anleggsmidler		4 074 100	4 062 795
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		8 400	8 400
Sum varer		8 400	8 400
Fordringer			
Andre fordringer	7	24 951	165 879
Sum fordringer		24 951	165 879
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	703 508	1 600 602
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		703 508	1 600 602
Sum omløpsmidler		736 858	1 774 882
SUM EIENDELER		4 810 959	5 837 677

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	9, 10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	1 974 331	1 929 048
Sum opptjent egenkapital		1 974 331	1 929 048
Sum egenkapital	10	2 004 331	1 959 048
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	1 377 800	1 550 020
Sum annen langsiktig gjeld		1 377 800	1 550 020
Sum langsiktig gjeld		1 377 800	1 550 020
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		141 024	154 981
Betalbar skatt	3	3 135	189 699
Skyldige offentlige avgifter		157 886	185 602
Utbytte			350 000
Kortsiktig konserngjeld	5, 6	873 038	884 248
Annen kortsiktig gjeld		253 744	564 079
Sum kortsiktig gjeld		1 428 827	2 328 609
Sum gjeld		2 806 627	3 878 629
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 810 959	5 837 677



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 726106

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 971 469
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SHIKI SUSHI BAR AS
Forretningsadresse: O.P.Pettersens gate 2
1607 FREDRIKSTAD

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: Jørgen Skaarød Eilertsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 12.09.2023

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: 997 971 469
SHIKI SUSHI BAR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 626 597	6 107 099
Sum inntekter		4 626 597	6 107 099
Kostnader			
Varekostnad		1 742 175	1 982 141
Lønnskostnad	1, 2	1 930 116	2 357 326
Avskrivning på driftsmidler		15 695	3 305
Annen driftskostnad		812 360	781 559
Sum kostnader		4 500 346	5 124 331
Driftsresultat		126 251	982 768
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1 750
Sum finansinntekter			1 750
Annen rentekostnad		77 832	69 665
Sum finanskostnader		77 832	69 665
Netto finans		-77 832	-67 915
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	3	48 419	914 853
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 135	189 699
Årsresultat		45 284	725 154
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			150 000
Tilleggsutbytte			200 000
Annen egenkapital		45 284	375 154
Sum overføringer og disponeringer		45 284	725 154



Annen egenkapital	10	1 974 331	1 929 048
Sum opptjent egenkapital		1 974 331	1 929 048
Sum egenkapital	10	2 004 331	1 959 048
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	11	1 377 800	1 550 020
Sum annen langsiktig gjeld		1 377 800	1 550 020
Sum langsiktig gjeld		1 377 800	1 550 020
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		141 024	154 981
Betalbar skatt	3	3 135	189 699
Skyldige offentlige avgifter		157 886	185 602
Utbytte			350 000
Kortsiktig konserngjeld	5, 6	873 038	884 248
Annen kortsiktig gjeld		253 744	564 079
Sum kortsiktig gjeld		1 428 827	2 328 609
Sum gjeld		2 806 627	3 878 629
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 810 959	5 837 677



Organisasjonsnr: 997 971 469
SHIKI SUSHI BAR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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. Investering i datterselskap Investeringer i datterselskap bokføres til laveste verdi av anskaffelseskostnad og virkelig verdi. 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 2021 til



2022.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

5.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1657794.00	2026625.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	238085.00	289902.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	30744.00	29416.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3494.00	11384.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1930117.00	2357327.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note

6

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

<u>Investering</u>	<u>Inng.balanse</u>	<u>Inntektsf.res</u>	<u>Andre endr.</u>	<u>Utg. balanse</u>
Tuneveien 29 AS	4000000.00			4000000.00

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>
--	--------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	873038.00	884248.00

Kortsiktig gjeld

<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

7

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

Se eventuelle andre vedlegg.



BDO AS
Rådmann Siras vei 2
1712 Grålum

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Shiki Sushi Bar AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Shiki Sushi Bar AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap 2022
- 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 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.

Andre forhold

Styret og daglig leders 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 avviklet.

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan



BDO

forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12. Dette forholdet kan etter vår mening medføre erstatningsansvar for styret/daglig leder.

Sarpsborg, 07.09.2023
BDO AS

Gro Borchgrevink
statsautorisert revisor



Noter 2022 SHIKI SUSHI BAR 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.

Investering i datterselskap

Investeringer i datterselskap bokføres til laveste verdi av anskaffelseskostnad og virkelig verdi.

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 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 657 794	2 026 625
Arbeidsgiveravgift	238 085	289 902
Pensjonskostnader	30 744	29 416
Andre ytelser	3 494	11 384
Sum	1 930 117	2 357 327

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	48 419	914 853
+/- Permanente forskjeller	106	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(34 275)	(52 583)
Årets skattegrunnlag	14 250	862 270
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	3 135	189 699
Sum	3 135	189 699
Skattekostnad i resultatregnskapet	3 135	189 699
Betalbar skatt i skattekostnad	3 135	189 699
Betalbar skatt i balansen	3 135	189 699

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	66 100	2 036 879	2 102 979
Tilgang i året	0	27 000	27 000
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	66 100	2 063 879	2 129 979
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(3 305)	(2 036 879)	(2 040 184)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(16 525)	(968 537)	(985 062)
Akkumulerte nedskr. 31.12.2022		(1 070 817)	(1 070 817)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	49 575	24 525	74 100
Årets avskrivninger	(13 220)	(2 475)	(15 695)
Økonomisk levetid	5 år	0 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær	20 %	0 - 33,33 %	

Note 5 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2022	Selskapets resultat for 2022
Tuneveien 29 AS	Sarpsborg	100 %	1 413 578	142 762

Selskapet har en kortsiktig konserngjeld på kr. 873 038 til Tuneveien 29 AS



Note 6 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Investering	Inngående balanse	Inntektsført resultat	Andre endringer	Utgående balanse
Tuneveien 29 AS	4 000 000			4 000 000
			2022	2021
Annen langsiktig gjeld				
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern			873 038	884 248

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 38 162. Skyldig skattetrekk er kr 42 988.

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	300	100,00	30 000,00
Sum	300		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
NGOC, NGUYEN TU	300	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	300	100,00%	

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	1 929 048	1 959 048
Årets resultat		45 284	45 284
Egenkapital 31.12.2022	30 000	1 974 331	2 004 331

Note 11 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2022	2021
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 377 800	1 550 020
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	1 377 800	1 550 020
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	4 000 000	4 000 000
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	4 000 000	4 000 000

Av langsiktig gjeld på kr 1 377 800 forfaller kr 525 000 om mer enn 5 år.



Note 12 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(160 756)	(126 341)	(34 415)
Kortsiktig gjeld	0	(140)	140
Netto forskjeller	(160 756)	(126 481)	(34 275)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	160 756	126 481	34 275
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 27 826