



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 661 004
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVELI TANDOORI AS
Forretningsadresse: Nedre Kalbakkvei 2C
0950 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Rune Holtet
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.09.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 05.08.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 930 510 | 6 012 551 |
| Annen driftsinntekt | 11 | 745 370 | 187 674 |
| Sum inntekter | | 5 675 880 | 6 200 225 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 335 981 | 1 901 087 |
| Lønnskostnad | 7 | 1 563 184 | 2 681 648 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 84 480 | 105 600 |
| Annen driftskostnad | 8 | 1 817 420 | 2 063 568 |
| Sum kostnader | | 4 801 065 | 6 751 902 |
| Driftsresultat | | 874 815 | -551 678 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 466 | 226 |
| Annen finansinntekt | | | 7 392 |
| Sum finansinntekter | | 466 | 7 618 |
| Annen rentekostnad | | 35 031 | 27 901 |
| Annen finanskostnad | | | 2 163 |
| Sum finanskostnader | | 35 031 | 30 064 |
| Netto finans | | -34 565 | -22 446 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 840 250 | -574 124 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 840 250 | -574 124 |
| Årsresultat | | 840 250 | -574 124 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 840 250 | -574 124 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 9 | 762 950 | -574 124 |
| Overføringer annen egenkapital | | 77 301 | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | 840 251 | -574 124 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 1 | 337 920 | 422 400 |
| Sum varige driftsmidler | | 337 920 | 422 400 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | 2 000 | 14 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 2 000 | 14 000 |
| Sum anleggsmidler | | 339 920 | 436 400 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 2 | 68 649 | 101 974 |
| Sum varer | | 68 649 | 101 974 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 3 | 304 014 | 32 355 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 32 474 | 89 910 |
| Sum fordringer | | 336 488 | 122 265 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 1 273 487 | 518 703 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 273 487 | 518 703 |
| Sum omløpsmidler | | 1 678 624 | 742 941 |
| SUM EIENDELER | | 2 018 544 | 1 179 341 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 9 | 77 301 | |
| Udekket tap | 9 | | 762 950 |
| Sum opptjent egenkapital | | 77 301 | -762 950 |
| Sum egenkapital | | 107 301 | -732 950 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 10 | 548 806 | 605 534 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 548 806 | 605 534 |
| Sum langsiktig gjeld | | 548 806 | 605 534 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 139 498 | 174 008 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 233 714 | 185 971 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 989 226 | 946 778 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 362 437 | 1 306 757 |
| Sum gjeld | | 1 911 243 | 1 912 291 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 018 544 | 1 179 341 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 799662

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 661 004
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVELI TANDOORI AS
Forretningsadresse: Nedre Kalbakkvei 2C
0950 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Rune Holtet
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.09.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 11.10.2021

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: 911 661 004
HAVELI TANDOORI AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 930 510 | 6 012 551 |
| Annen driftsinntekt | 11 | 745 370 | 187 674 |
| Sum inntekter | | 5 675 880 | 6 200 225 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 335 981 | 1 901 087 |
| Lønnskostnad | 7 | 1 563 184 | 2 681 648 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 84 480 | 105 600 |
| Annen driftskostnad | 8 | 1 817 420 | 2 063 568 |
| Sum kostnader | | 4 801 065 | 6 751 902 |
| Driftsresultat | | 874 815 | -551 678 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 466 | 226 |
| Annen finansinntekt | | | 7 392 |
| Sum finansinntekter | | 466 | 7 618 |
| Annen rentekostnad | | 35 031 | 27 901 |
| Annen finanskostnad | | | 2 163 |
| Sum finanskostnader | | 35 031 | 30 064 |
| Netto finans | | -34 565 | -22 446 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 840 250 | -574 124 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 840 250 | -574 124 |
| Årsresultat | | 840 250 | -574 124 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 840 250 | -574 124 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 9 | 762 950 | -574 124 |
| Overføringer annen egenkapital | | 77 301 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 840 251 | -574 124 |



Organisasjonsnr: 911 661 004
HAVELI TANDOORI AS

BALANSE

| <u>Beløp i: NOK</u> | <u>Note</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|-------------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 1 | 337 920 | 422 400 |
| Sum varige driftsmidler | | 337 920 | 422 400 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | 2 000 | 14 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 2 000 | 14 000 |
| Sum anleggsmidler | | 339 920 | 436 400 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 2 | 68 649 | 101 974 |
| Sum varer | | 68 649 | 101 974 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 3 | 304 014 | 32 355 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 32 474 | 89 910 |
| Sum fordringer | | 336 488 | 122 265 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 4 | 1 273 487 | 518 703 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 273 487 | 518 703 |
| Sum omløpsmidler | | 1 678 624 | 742 941 |
| SUM EIENDELER | | 2 018 544 | 1 179 341 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



| | | | |
|-----------------------------------|----|------------------|------------------|
| Annen egenkapital | 9 | 77 301 | |
| Udekket tap | 9 | | 762 950 |
| Sum opptjent egenkapital | | 77 301 | -762 950 |
| Sum egenkapital | | 107 301 | -732 950 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 10 | 548 806 | 605 534 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 548 806 | 605 534 |
| Sum langsiktig gjeld | | 548 806 | 605 534 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 139 498 | 174 008 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 233 714 | 185 971 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 989 226 | 946 778 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 362 437 | 1 306 757 |
| Sum gjeld | | 1 911 243 | 1 912 291 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 018 544 | 1 179 341 |



Organisasjonsnr: 911 661 004
HAVELI TANDOORI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 100.00 | 300.00 | 30000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Mudassar Syed Iqbal | 100.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 100.00 | 100.00% |

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
| | 396550.00 | | |

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap
for
HAVELI TANDOORI AS
2020



HAVELI TANDOORI AS

Resultatregnskap

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 930 510 | 6 012 551 |
| Annen driftsinntekt | 11 | 745 370 | 187 674 |
| Sum driftsinntekter | | 5 675 880 | 6 200 225 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 335 981 | 1 901 087 |
| Lønnskostnad | 7 | 1 563 184 | 2 681 648 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 84 480 | 105 600 |
| Annen driftskostnad | 8 | 1 817 420 | 2 063 568 |
| Sum driftskostnader | | 4 801 065 | 6 751 902 |
| DRIFTSRESULTAT | | 874 815 | (551 678) |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 466 | 226 |
| Annen finansinntekt | | 0 | 7 392 |
| Sum finansinntekter | | 466 | 7 618 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 35 031 | 27 901 |
| Annen finanskostnad | | 0 | 2 163 |
| Sum finanskostnader | | 35 031 | 30 064 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (34 565) | (22 446) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 840 250 | (574 124) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 840 250 | (574 124) |
| ÅRSRESULTAT | | 840 250 | (574 124) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Fondsemissjon | | (0) | 0 |
| Overføringer annen egenkapital | | 77 301 | 0 |
| Fremføring av udekket tap | 9 | 762 950 | (574 124) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 840 250 | (574 124) |



HAVELI TANDOORI AS

Balanse pr. 31.12.2020

| | Note | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 1 | 337 920 | 422 400 |
| Sum varige driftsmidler | | 337 920 | 422 400 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | 2 000 | 14 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 2 000 | 14 000 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 339 920 | 436 400 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | 2 | 68 649 | 101 974 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 3 | 304 014 | 32 355 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 32 474 | 89 910 |
| Sum fordringer | | 336 488 | 122 265 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 1 273 487 | 518 703 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 1 678 624 | 742 941 |
| SUM EIENDELER | | 2 018 544 | 1 179 341 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 9 | 77 301 | 0 |
| Udekket tap | 9 | 0 | (762 950) |
| Sum opptjent egenkapital | | 77 301 | (762 950) |
| SUM EGENKAPITAL | | 107 301 | (732 950) |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 10 | 548 806 | 605 534 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 548 806 | 605 534 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 548 806 | 605 534 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 139 498 | 174 008 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 233 714 | 185 971 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 989 226 | 946 778 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 362 437 | 1 306 757 |
| SUM GJELD | | 1 911 243 | 1 912 291 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 018 544 | 1 179 341 |

Oslo, / 9 - 2021

Mudassar Iqbal Syed
styreleder & daglig leder



HAVELI TANDOORI AS

Balanse pr. 31.12.2020

| Note | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|------|------------|------------|
|------|------------|------------|



Godkjent revisjonsselskap

Holtet AS

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Haveli Tandoori AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet for 2020

Konklusjon med forbehold

Vi har revidert selskapets årsregnskap som viser et overskudd på kr. 840.250,-. Årsregnskapet består av balanse pr. 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet pr. denne datoen og noter til årsregnskapet, inkludert et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet, med unntak av forholdet som er omtalt i det etterfølgende avsnitt, avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling pr. 31. desember 2020 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet pr. denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen med forbehold

Selskapet har pr. 31/12-2020 en fordring på kr. 300.000,- som inngår i eiendelsposten «Kundefordringer». Beløpet har forfalt til betaling. Det er mulig stillet pant. Men det vet vi ikke nærmere om det. Heller ikke om pantet dekker. Vi er nødt til å ta et forbehold om verdsettelsen av nevnte fordring.

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, inkludert de de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er det innhentet tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder som utgjør ledelsen, er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, inkludert 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, hverken 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.

Holtet AS
Brannfjellveien 16b
1181 Oslo

Telefon: 22 68 08 88
~~Telefax: 22 68 83 30~~
Mobiltelefon: 410 34 120

Internet: www.holtet.no
email: holtet@holtet.no

Organisasjonsnr. 980 647 234 MVA
Bankkontonr. 9235 16 63202



Haveli Tandoori AS

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, hverken 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, inkludert 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 www.revisorforeningen.no/revisjonsberetninger

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 20. september 2021


Rune Hoffet
Statsautorisert revisor



Noter til årsregnskapet for HAVELI TANDOORI AS 2020

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg 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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for forventede tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifert 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 driftsmiddelet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt.

Note 1

| | |
|--------------------------------|---------|
| Kostpris 2018 | 660.000 |
| - Avskrivninger 2018 + 2019 | 237.600 |
| Oppført verdi pr. 1/1-2020 | 422.400 |
| | |
| - 20 % saldoavskrivninger 2020 | 84.480 |
| Oppført verdi pr. 31/12-2020 | 337.920 |



Note 2

Varer er oppført til det laveste av kostpris og virkelig verdi.

Note 3

Kundefordringer er oppført til pålydende og virkelig verdi.

Note 4

Herav 45.005 bundet på skattetrekkkonto - og 64.782 bundet på depositumkonto i forbindelse med leieforhold. Skyldig skattetrekk er 44.964 som gjelder trekk november og desember og er dekket inn på bank.

Note 5

Aksjekapitalen består av 100 aksjer a 300 og alle aksjer eies av styreleder og daglig leder Mudassar Syed Iqbal

Note 6

Selskapet er ikke i skatteposisjon. Det er en mulig, utsatt skattefordel på 96.532 som ikke er bokført.

Note 7

| | 2020 | 2019 |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| Lønninger inkl. feriepenger | 1.319.130 | 2.307.629 |
| Arbeidsgiveravgift | 191.091 | 333.998 |
| Andre personalkostnader | 52.963 | 40.021 |
| Sum | 1.563.184 | 2.681.648 |

Det er utbetalt lønn 396.550 til styreleder og daglig leder Mudassar Syed Iqbal. Det er utført ca. 4 årsverk. Det er ikke beregnet eller utbetalt godtgørelser.

Selskapet har OTP ordning for ansatte.

Note 8

Det er kostnadsført honorar 33.200 til revisor. Det fordeler seg med ca. 2/3 for revisjon og ca. 1/3 for andre tjenester.



Note 9

| | |
|------------------------------------|-----------|
| Udekket tap pr. 1/1-2019 | - 762.950 |
| + ϕ sverskudd | 840.250 |
| = Annen egenkapital pr. 31/12-2020 | 77.301 |

Note 10

Gjelder løn i forbindelse med bilkjøp.

Note 11

Herav offentlig beregnet kompensjon 55.030 for ϕ ret for tap av omsetning i forbindelse med koronautbruddet

Pantstillelser

Det er registrert salgspant i selskapets biler. Bokført verdi på bilene er 377.920, se note 1. Banklån er 548.806, se note 10.