



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 919 360 399  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: DOWN SOUTH DELI AS  
Forretningsadresse: Waldemar Thranes gate 8  
0171 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: Ann Sung-An Lee  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.08.2022

### 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, 10.11.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 538 104	711 569
Annen driftsinntekt		389 389	51 194
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 927 494</b>	<b>762 762</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		654 583	372 901
Lønnskostnad	1, 2	1 411 443	712 462
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	321 197	98 116
Annen driftskostnad		848 141	477 774
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 235 364</b>	<b>1 661 254</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-307 871</b>	<b>-898 492</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		195	-49
Annen finansinntekt		16	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>211</b>	<b>-49</b>
Annen rentekostnad		24 292	106
Annen finanskostnad		9 085	14 736
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>33 377</b>	<b>14 842</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-33 165</b>	<b>-14 890</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-341 036</b>	<b>-913 382</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4, 5	-50 575	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-290 461</b>	<b>-913 382</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-290 461</b>	<b>-913 382</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-290 461	-913 382
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-290 461</b>	<b>-913 382</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 111 986	1 573 968
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 111 986</b>	<b>1 573 968</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 111 986</b>	<b>1 573 968</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		71 999	82 426
<b>Sum varer</b>		<b>71 999</b>	<b>82 426</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		29 094	0
Andre fordringer	6	11 742	117 765
Konsernfordringer	7	229 888	
<b>Sum fordringer</b>		<b>270 723</b>	<b>117 765</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		217 882	278 161
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>217 882</b>	<b>278 161</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>560 604</b>	<b>478 352</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 672 590</b>	<b>2 052 320</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	8	179 313	



### Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>209 313</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	8	1 319 938	1 029 477
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 319 938</b>	<b>-1 029 477</b>
<b>Sum egenkapital</b>	8, 9	<b>-1 110 625</b>	<b>-999 477</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	7, 10	1 426 726	1 341 344
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 426 726</b>	<b>1 341 344</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 426 726</b>	<b>1 341 344</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		539 578	1 084 766
Skyldige offentlige avgifter		325 123	165 967
Annen kortsiktig gjeld		491 787	459 721
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 356 488</b>	<b>1 710 453</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 783 214</b>	<b>3 051 797</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 672 590</b>	<b>2 052 320</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 916349

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 919 360 399  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VAQUERA VERDE AS  
Forretningsadresse: Waldemar Thranes gate 8  
0171 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: Ann Sung-An Lee  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.08.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja  
Ekstern autorisert regnskapsfører har i  
løpet av regnskapsåret bistått ved den  
løpende regnskapsføringen eller utført  
andre tjenester for selskapet enn å  
utarbeide årsregnskapet: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 01.09.2022

---

Brønnøysundregistrene  
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund  
Telefon: 75 00 75 00  
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no  
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 919 360 399  
VAQUERA VERDE AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 538 104	711 569
Annen driftsinntekt		389 389	51 194
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 927 494</b>	<b>762 762</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		654 583	372 901
Lønnskostnad	1, 2	1 411 443	712 462
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	321 197	98 116
Annen driftskostnad		848 141	477 774
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 235 364</b>	<b>1 661 254</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-307 871</b>	<b>-898 492</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		195	-49
Annen finansinntekt		16	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>211</b>	<b>-49</b>
Annen rentekostnad		24 292	106
Annen finanskostnad		9 085	14 736
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>33 377</b>	<b>14 842</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-33 165</b>	<b>-14 890</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	4, 5	-50 575	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-290 461</b>	<b>-913 382</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-290 461</b>	<b>-913 382</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-290 461	-913 382
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-290 461</b>	<b>-913 382</b>



Organisasjonsnr: 919 360 399  
VAQUERA VERDE AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2021** **2020**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner,  
ol.

3 1 111 986 1 573 968

Sum varige driftsmidler

1 111 986 1 573 968

Sum anleggsmidler

1 111 986 1 573 968

#### Omløpsmidler

#### Varer

Varer

71 999 82 426

Sum varer

71 999 82 426

#### Fordringer

Kundefordringer

29 094 0

Andre fordringer

6 11 742 117 765

Konsernfordringer

7 229 888

Sum fordringer

270 723 117 765

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende

217 882 278 161

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende

217 882 278 161

Sum omløpsmidler

560 604 478 352

SUM EIENDELER

1 672 590 2 052 320

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer  
à kr 300,00)

8 30 000 30 000

Annen innskutt egenkapital

8 179 313

Sum innskutt egenkapital

209 313 30 000

#### Opptjent egenkapital

Udekket tap

8 1 319 938 1 029 477

Sum opptjent egenkapital

-1 319 938 -1 029 477



<b>Sum egenkapital</b>	<b>8, 9</b>	<b>-1 110 625</b>	<b>-999 477</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	7, 10	1 426 726	1 341 344
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 426 726</b>	<b>1 341 344</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 426 726</b>	<b>1 341 344</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		539 578	1 084 766
Skyldige offentlige avgifter		325 123	165 967
Annen kortsiktig gjeld		491 787	459 721
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 356 488</b>	<b>1 710 453</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 783 214</b>	<b>3 051 797</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 672 590</b>	<b>2 052 320</b>





Organisasjonsnr: 919 360 399  
VAQUERA VERDE 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. 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.

## Note

1

**Antall årsverk i regnskapsåret**  
2.50

## Note

2

**Spesifisering av resultatregnskapet**

**Lønnskostnader**



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1212291.00	631268.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	175280.00	72350.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	23872.00	8844.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1411443.00	712462.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

## Note

3

### Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1672084.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-152737.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1519347.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-407361.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1111986.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-321196.00	

### Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

### Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

### Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

### Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

## Note

7

### Konsern, tilknyttet selskap m.v.

### Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden



## 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 - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	229888.00	

<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>
	1426726.00	1341344.00

### 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>
-----------------------------------------------------	--------------	------------------

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

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

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

### Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Fordring er konsernbidrag fra morselskap The Core AS. Gjeld er til morselskapet The Core AS.

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

### Note

10

### Gjeld



Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

**Mer om gjeld**

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

**Note**

6

**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.



## Noter 2021

### VAQUERA VERDE 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.

#### 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 netto grunnlaget.



## Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

## Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 212 291	631 268
Arbeidsgiveravgift	175 280	72 350
Andre ytelser	23 872	8 844
<b>Sum</b>	<b>1 411 443</b>	<b>712 462</b>

## Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 672 084
Avgang i året	(152 737)
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>1 519 347</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(407 361)
<b>Balanseført verdi 31.12.2021</b>	<b>1 111 986</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(321 196)

## Note 4 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(341 036)	(913 382)
Konsernbidrag	229 888	
+/- Permanente forskjeller	17 353	653
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	25 078	(84 336)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(68 717)</b>	<b>(997 065)</b>
+/- Skatt på konsernbidrag	(50 575)	
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>(50 575)</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 5 - 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	84 336	59 258	25 078
Skattemessig fremførbart underskudd	(1 112 892)	(1 181 608)	68 716
Netto forskjeller	(1 028 556)	(1 122 351)	93 795
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 028 556	1 122 351	(93 795)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 246 917



## Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

## Note 7 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2021	2020
<b>Fordringer</b>		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	229 888	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	1 426 726	1 341 344

### Mer om datterselskap / tilknyttet selskap

Fordring er konsernbidrag fra morselskap The Core AS. Gjeld er til morselskapet The Core AS.

## Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000		(1 029 477)	(999 477)
Årets resultat			(290 461)	(290 461)
Konsernbidrag		179 313		179 313
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>30 000</b>	<b>179 313</b>	<b>(1 319 938)</b>	<b>(1 110 625)</b>

## Note 9 - Fortsatt drift

Egenkapitalen i selskapet er negativ og aksjekapitalen er tapt. Underskudd er finansiert gjennom lån fra eier. Restauranten har vært stengt ned i deler av 2020 og inn i 2021 grunnet skjenkestopp og nedstengning i Oslo i forbindelse med Covid-pandemien. Selskapet falt utenfor kompensasjonsordningene og dermed ikke mottatt noe tilskudd i denne ordningen. Selskapets aksjonærer fortsetter å stille penger til rådighet ved behov. Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning.

## Note 10 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.