



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 002 634
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SAN LEO CAFE RESTAURANT AS
Forretningsadresse: Søråshøgda 9
5235 RÅDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Seerwan Mohammed Saleem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 23.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 173 178	9 456 433
Annen driftsinntekt		6 030	-69 992
Sum inntekter		10 179 208	9 386 441
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		18 820	-39 648
Varekostnad		3 391 672	3 368 421
Lønnskostnad	1	3 641 925	3 585 582
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	299 600	646 101
Annen driftskostnad		2 013 624	2 128 860
Sum kostnader		9 365 641	9 689 315
Driftsresultat		813 567	-302 874
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 139	-55
Sum finansinntekter		1 139	-55
Annen rentekostnad		70 719	88 356
Annen finanskostnad		16	
Sum finanskostnader		70 735	88 356
Netto finans		-69 596	-88 411
Ordinært resultat før skattekostnad		743 971	-391 285
Skattekostnad på resultat	3	146 065	
Ordinært resultat etter skattekostnad		597 906	-391 285
Årsresultat		597 906	-391 285
Årsresultat etter minoritetsinteresser		597 906	-391 285
Totalresultat		597 906	-391 285



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		511 976	-391 285
Avsatt til annen egenkapital		85 930	
Sum overføringer og disponeringer		597 906	-391 285



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 4	634 300	634 400
Sum varige driftsmidler	2, 4	634 300	634 400
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		880 125	357 425
Sum finansielle anleggsmidler		880 125	357 425
Sum anleggsmidler		1 514 425	991 825
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	52 979	71 799
Fordringer			
Kundefordringer	4	77 039	7 647
Andre kortsiktige fordringer		140 580	222 931
Sum fordringer		217 619	230 578
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	438 097	278 055
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		438 097	278 055
Sum omløpsmidler		708 695	580 432
SUM EIENDELER		2 223 120	1 572 256



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		927	-3
Udekket tap			511 976
Sum opptjent egenkapital		927	-511 979
Sum egenkapital	7	100 927	-411 979
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	395 095	429 834
Sum annen langsiktig gjeld		395 095	429 834
Sum langsiktig gjeld		395 095	429 834
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			42 624
Leverandørgjeld		583 820	279 695
Betalbar skatt	3	146 065	
Skyldig offentlige avgifter		445 198	364 327
Annen kortsiktig gjeld		552 016	867 756
Sum kortsiktig gjeld		1 727 099	1 554 401
Sum gjeld		2 122 193	1 984 235
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 223 120	1 572 256
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	4	2 615 204	2 470 764



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 641957

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 002 634
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SAN LEO CAFE RESTAURANT AS
Forretningsadresse: Søråshøgda 9
5235 RÅDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Seerwan Mohammed Saleem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 18.07.2024

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: 918 002 634
SAN LEO CAFE RESTAURANT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 173 178	9 456 433
Annen driftsinntekt		6 030	-69 992
Sum inntekter		10 179 208	9 386 441
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		18 820	-39 648
Varekostnad		3 391 672	3 368 421
Lønnskostnad	1	3 641 925	3 585 582
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	299 600	646 101
Annen driftskostnad		2 013 624	2 128 860
Sum kostnader		9 365 641	9 689 315
Driftsresultat		813 567	-302 874
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 139	-55
Sum finansinntekter		1 139	-55
Annen rentekostnad		70 719	88 356
Annen finanskostnad		16	
Sum finanskostnader		70 735	88 356
Netto finans		-69 596	-88 411
Ordinært resultat før skattekostnad		743 971	-391 285
Skattekostnad på resultat	3	146 065	
Ordinært resultat etter skattekostnad		597 906	-391 285
Årsresultat		597 906	-391 285
Årsresultat etter minoritetsinteresser		597 906	-391 285
Totalresultat		597 906	-391 285
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		511 976	-391 285
Avsatt til annen egenkapital		85 930	



Sum overføringer og
disponeringer

597 906

-391 285



Organisasjonsnr: 918 002 634
SAN LEO CAFE RESTAURANT AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2, 4	634 300	634 400
Sum varige driftsmidler	2, 4	634 300	634 400
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		880 125	357 425
Sum finansielle anleggsmidler		880 125	357 425
Sum anleggsmidler		1 514 425	991 825
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	52 979	71 799
Fordringer			
Kundefordringer	4	77 039	7 647
Andre kortsiktige fordringer		140 580	222 931
Sum fordringer		217 619	230 578
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	438 097	278 055
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		438 097	278 055
Sum omløpsmidler		708 695	580 432
SUM EIENDELER		2 223 120	1 572 256

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		927	-3
Udekket tap			511 976
Sum opptjent egenkapital		927	-511 979
Sum egenkapital	7	100 927	-411 979
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	395 095	429 834
Sum annen langsiktig gjeld		395 095	429 834
Sum langsiktig gjeld		395 095	429 834
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner			42 624
Leverandørgjeld		583 820	279 695
Betalbar skatt	3	146 065	
Skyldig offentlige avgifter		445 198	364 327
Annen kortsiktig gjeld		552 016	867 756
Sum kortsiktig gjeld		1 727 099	1 554 401
Sum gjeld		2 122 193	1 984 235
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 223 120	1 572 256
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	4	2 615 204	2 470 764



Organisasjonsnr: 918 002 634
SAN LEO CAFE RESTAURANT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
6.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Ultima Revisjon

Medlem i DNR og RN

Oppdragsansvarlige partnere:

Anne-Kristin Heggøy

Statsautorisert revisor/
Autorisert regnskapsfører

Christian Peschout Olsen

Statsautorisert revisor/
Autorisert regnskapsfører

Per Ingvard Ohnstad

Statsautorisert revisor/
Autorisert regnskapsfører

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i San Leo Cafe Restaurant AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon med forbehold

Vi har revidert San Leo Cafe Restaurant AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 597 906. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet, med unntak av den mulige virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet «Grunnlag for konklusjonen med forbehold», et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen med forbehold

Selskapet har ikke tilfredsstillende rutiner for gjennomføring av dagsoppgjør som underbygger fullstendighet av inntekt samt tilstrekkelige rutiner for å sikre gyldighet av kostnader. Vi har følgelig ikke vært i stand til å fastslå hvorvidt det kunne være behov for å justere disse beløpene.

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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leders (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Ultima Revisjon AS | Org nr. 920 915 051 MVA | Storebotn Næringspark 53 H, 5309 Kleppestø | 56 15 66 15 | post@ultimarevisjon.no



Ultima Revisjon

Medlem i DNR og RN

Oppdragsansvarlige partnere:

Anne-Kristin Heggøy

Statsautorisert revisor/
Autorisert regnskapsfører

Christian Peschout Olsen

Statsautorisert revisor/
Autorisert regnskapsfører

Per Ingvar Chnstad

Statsautorisert revisor/
Autorisert regnskapsfører

San Leo Cafe Restaurant AS, side 2

Presisering

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingslovens § 5-12.

Andre forhold

Selskapet har ytt lån til nærstående med til sammen kr 880 125. Lånet er i strid med aksjeloven § 8–7 da selskapet ikke har tilstrekkelig fri egenkapital og det ikke er stillet betryggende sikkerhet for lånet.

Askøy, 30.06.2024

Ultima Revisjon AS

Christian Peschout Olsen

Statsautorisert revisor





 BankID Signing
Seerwan Mohammed Saleem
2024-07-11
 BankID Signing
Shaymaa Fahmi Fateh
2024-07-11

ÅRSREGNSKAP

2023

San Leo Cafe Restaurant AS

Organisasjonsnummer: 918 002 634

 BankID Signing
Seerwan Mohammed Saleem
2024-07-11 BankID Signing
Shaymaa Fahmi Fateh
2024-07-11

Resultatregnskap			
San Leo Cafe Restaurant AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		10 173 178	9 456 433
Annen driftsinntekt		6 030	-69 992
Sum driftsinntekter		10 179 208	9 386 441
Varekostnad		3 391 672	3 368 421
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		18 820	-39 648
Lønnskostnad	1	3 641 925	3 585 582
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	299 600	646 101
Annen driftskostnad		2 013 624	2 128 860
Sum driftskostnader		9 365 641	9 689 315
Driftsresultat		813 567	-302 874
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 139	-55
Annen rentekostnad		70 719	88 356
Annen finanskostnad		16	0
Resultat av finansposter		-69 596	-88 411
Resultat før skattekostnad		743 971	-391 285
Skattekostnad på resultat	3	146 065	0
Resultat		597 906	-391 285
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		597 906	-391 285
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		511 976	0
Avsatt til annen egenkapital		85 930	0
Overført til udekket tap		0	391 285
Sum overføringer		597 906	-391 285

San Leo Cafe Restaurant AS

Side 2



 BankID Signing
Seerwan Mohammed Saleem
2024-07-11
 BankID Signing
Shaymaa Fahmi Fateh
2024-07-11

Balanse			
San Leo Cafe Restaurant AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 4	634 300	634 400
Sum varige driftsmidler	2, 4	634 300	634 400
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		880 125	357 425
Sum finansielle anleggsmidler		880 125	357 425
Sum anleggsmidler		1 514 425	991 825
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	4	52 979	71 799
Fordringer			
Kundefordringer	4	77 039	7 647
Andre kortsiktige fordringer		140 580	222 931
Sum fordringer		217 619	230 578
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	438 097	278 055
Sum omløpsmidler		708 695	580 432
Sum eiendeler		2 223 120	1 572 256
San Leo Cafe Restaurant AS			Side 3



BankID Signing
Seerwan Mohammed Saleem
2024-07-11

BankID Signing
Shaymaa Fahmi Fateh
2024-07-11

Balanse**San Leo Cafe Restaurant AS**

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		927	-3
Udekket tap		0	-511 976
Sum opptjent egenkapital		927	-511 979
Sum egenkapital	7	100 927	-411 979
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	395 095	429 834
Sum annen langsiktig gjeld		395 095	429 834
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	42 624
Leverandørgjeld		583 820	279 695
Betalbar skatt	3	146 065	0
Skyldig offentlige avgifter		445 198	364 327
Annen kortsiktig gjeld		552 016	867 756
Sum kortsiktig gjeld		1 727 099	1 554 401
Sum gjeld		2 122 193	1 984 235
Sum egenkapital og gjeld		2 223 120	1 572 256
Pantstillelser	4	2 615 204	2 470 764

Askøy, 28.06.2024
Styret i San Leo Cafe Restaurant AS

Seerwan Mohammed Saleem
styreleder/daglig leder

Shaymaa Fahmi Fateh
styremedlem



Regnskapsprinsipper



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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	3 079 542	3 147 155
Arbeidsgiveravgift	492 947	375 000
Pensjonskostnader	39 219	63 946
Andre ytelser	30 218	-520
Sum	3 641 925	3 585 582

Gjennomsnittlig antall årsverk: ca. 6.



BankID Signing
Seerwan Mohammed Saleem
2024-07-11

BankID Signing
Shaymaa Fahmi Fateh
2024-07-11

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	3 378 442	3 378 442
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	335 791	335 791
- Avgang i året	124 301	124 301
= Anskaffelseskost 31.12.23	3 589 932	3 589 932
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	2 955 632	2 955 632
= Bokført verdi 31.12.23	634 300	634 300
Årets ordinære avskrivninger	299 600	299 600
Økonomisk levetid	5-10 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	146 065	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	146 065	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	743 971	-391 285
Permanente forskjeller	-588	1
Endring i midlertidige forskjeller	-21 961	333 792
Anvendelse av fremførbart underskudd	-57 492	0
Skattepliktig inntekt	663 930	-57 492
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	146 065	0
Sum betalbar skatt i balansen	146 065	0

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-631 191	-653 153	-21 961
Fordringer	-50 000	-50 000	0
Sum	-681 191	-703 153	-21 961
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-57 492	-57 492
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	681 191	760 645	79 453
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 4 Pantstillelser

BankID Signing
Seerwan Mohammed Saleem
2024-07-11
BankID Signing
Shaymaa Fahmi Fateh
2024-07-11

	2023	2022
Bokført gjeld sikret ved pant		
Gjeld til kredittinstitusjoner	395 095	429 834
Sum	395 095	429 834
Pantstillelser	2 615 204	2 470 764
Bokført verdi av pantsatte eiendeler:		
Kundefordringer	77 039	7 647
Varer	52 979	71 799
Varige driftsmidler	634 300	634 400
Sum bokført verdi pantsatte eiendeler	764 318	713 846

Note 5 Bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd utgjør kr 145 795 bundne skattetreksmidler. Skyldig skattetrekk utgjør kr 163 749.

Av selskapets bankinnskudd utgjør kr 185 860 depositum for husleie.

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i San Leo Cafe Restaurant AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Seerwan Mohammed Saleem	100	100,0	100,0

Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Seerwan Mohammed Saleem	styreleder/daglig leder	100
Totalt antall aksjer		100

Note 7 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innsk. Egenkapital	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 31.12.2022	100 000	0	-511 979	-411 979
Endring egenkapital; utbytte			-85 000	-85 000
Årets resultat			597 906	597 906
Egenkapital pr 31.12.2023	100 000	0	927	100 927



Selskapet har egenkapital på kr 100 927. Selskapet har tilgang til midler gjennom kre... selskapets aksjonærer. Videre har en etter styrets vurdering merverdier knyttet til dri... anleggsmidler, slik at en etter styrets oppfatning reelt sett har tilstrekkelig egenkapital. Det er således ikke iverksatt spesielle tiltak for å bedre selskapets finansielle situasjon. Etter styrets oppfatning er forutsetningen om fortsatt drift tilstede, og årsregnskapet er avlagt under denne forutsetning.

 BankID Signing
Seerwan Mohammed Saleem
2024-07-11
 BankID Signing
Shaymaa Fahmi Fateh
2024-07-11