



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 269 276
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UMI SUSHI AS
Forretningsadresse: Neuberggata 9
0367 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: Sindy Tran
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.09.2022

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, 04.08.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 8 301 427 | 3 513 309 |
| Annen driftsinntekt | | 95 395 | 1 904 |
| Sum inntekter | | 8 396 822 | 3 515 213 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 3 283 816 | 1 218 361 |
| Lønnskostnad | 2 | 3 026 060 | 1 841 055 |
| Avskrivning | 3 | 228 184 | 307 737 |
| Annen driftskostnad | 2 | 1 744 512 | 1 307 381 |
| Sum kostnader | | 8 282 572 | 4 674 534 |
| Driftsresultat | | 114 250 | -1 159 321 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 367 | 17 436 |
| Sum finansinntekter | | 367 | 17 436 |
| Annen finanskostnad | | 86 904 | 138 707 |
| Sum finanskostnader | | 86 904 | 138 707 |
| Netto finans | | -86 537 | -121 271 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 27 713 | -1 280 592 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 27 713 | -1 280 592 |
| Årsresultat | | 27 713 | -1 280 592 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 9 | 27 713 | -1 135 976 |
| Overføringer annen egenkapital | 9 | | -144 616 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 27 713 | -1 280 592 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 3 | 663 719 | 1 147 422 |
| Sum varige driftsmidler | | 663 719 | 1 147 422 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | | 67 350 | 66 987 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 67 350 | 66 987 |
| Sum anleggsmidler | | 731 069 | 1 214 409 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 109 561 | 81 815 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 67 781 | 3 953 |
| Andre fordringer | 7 | 136 733 | 1 063 597 |
| Sum fordringer | | 204 514 | 1 067 550 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | 6 | 105 119 | 219 258 |
| Sum omløpsmidler | | 419 194 | 1 368 623 |
| SUM EIENDELER | | 1 150 263 | 2 583 032 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 9, 11 | 30 000 | 30 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 9, 10 | -1 108 263 | -1 135 976 |
| Sum opptjent egenkapital | | -1 108 263 | -1 135 976 |
| Sum egenkapital | | -1 078 263 | -1 105 976 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 1 249 039 | 1 871 267 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 249 039 | 1 871 267 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 249 039 | 1 871 267 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 7 | 309 905 | 371 928 |
| Skyldige offentlige avgifter | 6 | 396 553 | 344 045 |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 273 029 | 1 101 768 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 979 487 | 1 817 741 |
| Sum gjeld | | 2 228 526 | 3 689 008 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 150 263 | 2 583 032 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 934731

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 269 276
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UMI SUSHI AS
Forretningsadresse: Neuberggata 9
0367 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: Sindy Tran
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.09.2022

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 08.10.2022



Organisasjonsnr: 913 269 276
UMI SUSHI AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 8 301 427 | 3 513 309 |
| Annen driftsinntekt | | 95 395 | 1 904 |
| Sum inntekter | | 8 396 822 | 3 515 213 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 3 283 816 | 1 218 361 |
| Lønnskostnad | 2 | 3 026 060 | 1 841 055 |
| Avskrivning | 3 | 228 184 | 307 737 |
| Annen driftskostnad | 2 | 1 744 512 | 1 307 381 |
| Sum kostnader | | 8 282 572 | 4 674 534 |
| Driftsresultat | | 114 250 | -1 159 321 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 367 | 17 436 |
| Sum finansinntekter | | 367 | 17 436 |
| Annen finanskostnad | | 86 904 | 138 707 |
| Sum finanskostnader | | 86 904 | 138 707 |
| Netto finans | | -86 537 | -121 271 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 27 713 | -1 280 592 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 27 713 | -1 280 592 |
| Årsresultat | | 27 713 | -1 280 592 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 9 | 27 713 | -1 135 976 |
| Overføringer annen egenkapital | 9 | | -144 616 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 27 713 | -1 280 592 |



Organisasjonsnr: 913 269 276
UMI SUSHI AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|--------------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol 3 | | | |
| | | 663 719 | 1 147 422 |
| | | 663 719 | 1 147 422 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | | | |
| | | 67 350 | 66 987 |
| | | 67 350 | 66 987 |
| | | Sum anleggsmidler | 1 214 409 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | | |
| | | 109 561 | 81 815 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | |
| | | 67 781 | 3 953 |
| Andre fordringer 7 | | | |
| | | 136 733 | 1 063 597 |
| | | 204 514 | 1 067 550 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 6 | | | |
| | | 105 119 | 219 258 |
| | | 419 194 | 1 368 623 |
| | | SUM EIENDELER | 2 583 032 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital 9, 11 | | | |
| | | 30 000 | 30 000 |
| | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital 9, 10 | | | |
| | | -1 108 263 | -1 135 976 |
| | | -1 108 263 | -1 135 976 |
| | | Sum egenkapital | -1 105 976 |



| | | | |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------|
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 8 | 1 249 039 | 1 871 267 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 249 039 | 1 871 267 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 249 039 | 1 871 267 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 7 | 309 905 | 371 928 |
| Skyldige offentlige avgifter | 6 | 396 553 | 344 045 |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 273 029 | 1 101 768 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 979 487 | 1 817 741 |
| Sum gjeld | | 2 228 526 | 3 689 008 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 150 263 | 2 583 032 |



Organisasjonsnr: 913 269 276
UMI SUSHI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
11

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 30.00 | 1000.00 | 30000.00 |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
| Golden Lotus AS | 30.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 30.00 | 100.00% | |

Note
2

Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 2594388.00 | 1573324.00 |
| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 350570.00 | 225143.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 47706.00 | 19038.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 33395.00 | 23550.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 3026059.00 | 1841055.00 |

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

| <u>Ledende person</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|-----------------------------------|-------------|---------------------|----------------------|
| Arbeidende styreleder | 174402.00 | 3488.00 | 4392.00 |
| <u>Sum ytelse andre led.pers.</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
| | 174402.00 | 3488.00 | 4392.00 |



Holten Revisjon AS

Til generalforsamlingen i Umi Sushi AS

Uavhengig revisors beretning for 2021

Konklusjon

Vi har revidert Umi Sushi AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 27.713. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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 Umi Sushi AS 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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 10 i regnskapet, hvor Selskapet opplyser at selskapets egenkapital er tapt. Dette forholdet som er beskrevet i note 10, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Lundekroken 18 1396 Billingstad – Postboks 120 1312 Slependen – T +47 908 33 723 – Org nr 979 405 456
post@holtenrevisjon.no www.holtenrevisjon.no

Statsautorisert revisorfirma
Medlem av Den norske Revisorforening



Til Generalforsamlingen i Umi Sushi AS
Revisjonsberetning for 2021

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 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>

Billingstad, 26. september 2022
Holten Revisjon AS

Arild Holten (Sign)
Statsautorisert revisor



Umi Sushi AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.



Umi Sushi AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

| Lønnskostnader | 2021 | 2020 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 2 594 388 | 1 573 324 |
| Arbeidsgiveravgift | 350 570 | 225 143 |
| Pensjonskostnader | 47 706 | 19 038 |
| Andre ytelser | 33 395 | 23 550 |
| Sum | <u>3 026 059</u> | <u>1 841 055</u> |

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 7 årsverk.

Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsutgifter | Andre godtgjørelser |
|-----------------------|---------|------------------|---------------------|
| Arbeidende styreleder | 174 402 | 3 488 | 4 392 |

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note 3 - Varige driftsmidler

| | Påkostning leide lokaler | Transportmidler | Driftsløsøre, inventar, o.l. | Sum |
|-----------------------------|--------------------------|-----------------|------------------------------|-----------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 456 784 | 551 510 | 585 426 | 1 593 720 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 0 | 0 | 20 393 | 20 393 |
| Avgang solgte driftsmidler | 0 | -476 520 | 0 | -476 520 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 456 784 | 74 990 | 605 819 | 1 137 593 |
| Akk.avskrivning 31.12. | -189 548 | -16 998 | -267 328 | -473 874 |
| Balanseført pr. 31.12. | 267 236 | 57 992 | 338 491 | 663 719 |
| Årets avskrivninger | -94 107 | -14 498 | -119 579 | -228 184 |



Umi Sushi AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Leieavtaler

| | 2021 | 2020 |
|-----------------------------|---------|--------|
| <i>Operasjonell leasing</i> | | |
| Ordinære leiebetalinger | 166 640 | 56 253 |

Selskapet leier maskiner, kontorutstyr, samt innredninger for bruk i virksomheten.

Note 5 - Skatt

| <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i> | 2021 |
|---|----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 27 713 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -68 880 |
| Årets skattegrunnlag | <u>-41 167</u> |

| <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i> | 2021 |
|---|-------------------|
| Driftsmidler inkl goodwill | 58 223 |
| Utestående fordringer | <u>1</u> |
| Sum | <u>58 224</u> |
| Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag | <u>-1 314 291</u> |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | <u>-1 256 067</u> |

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) -276 335

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

Note 6 - Bankinnskudd

| | 2021 |
|----------------------------------|--------|
| Bundne skattetrekksmidler utgjør | 89 878 |

Skyldig forskuddstrekk utgjør kr 90.703.

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

| <i>Fordringer</i> | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|--------|----------|
| Lån til foretak i samme konsern | 96 330 | 982 924 |
| <i>Gjeld</i> | 2021 | 2020 |
| Annen kortsiktig gjeld | 0 | -714 782 |



Umi Sushi AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 8 - Gjeld

| | Annen langsigtig gjeld |
|---|---------------------------|
| Gjeld som er sikret ved pant eller lignende i sikkerhet i eiendeler | 1 249 039 |
| Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler | 663 719 |

Den langsiktige gjelden til kredittinstitusjoner er ytterligere sikret ved at morselskapets aksjonær og selskapets styreleder har gitt realkausjon for kr 1.249.039.

Note 9 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum |
|-------------------------------|---------------|----------------------|-------------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 30 000 | -1 135 976 | -1 105 976 |
| Årsresultat | 0 | 27 713 | 27 713 |
| Egenkapital 31.12.2021 | 30 000 | -1 108 263 | -1 078 263 |

Note 10 - Usikkerhet om fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt. Selskapets resultat de seneste årene ble sterkt rammet av Korona epidemien, men ser nå at resultatutviklingen er positiv.

Selskapets og konsernets eiere har stilt realkausjon på kr 1,2 mill for langsigtig gjeld til selskapets bank.

Forutsetningen vedrørende fortsatt drift er tilstede og årsregnskapet for 2021 er avlagt under denne forutsetning.

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|--------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 30 | 1 000 | 30 000 |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

| | Ordinære aksjer | Eier- andel | Stemme- andel |
|---|--------------------|----------------|------------------|
| Golden Lotus AS, Sindy Tran, Styreleder | 30 | 100 % | 100 % |