



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 403 307
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRENGKAIA RESTAURANT AS
Forretningsadresse: Sørengkaia 163
0194 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: Daljinder Pal Singh Kahlon
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 31.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		29 854 598	22 210 652
Annen driftsinntekt			965 182
Sum inntekter		29 854 598	23 175 834
Kostnader			
Varekostnad		7 345 187	6 488 335
Lønnskostnad	4	9 342 222	8 649 607
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	45 300	37 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 2		1 255 937
Annen driftskostnad	4	9 270 773	8 515 241
Sum kostnader		26 003 481	24 946 121
Driftsresultat		3 851 117	-1 770 286
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 957	9 771
Sum finansinntekter		16 957	9 771
Annen rentekostnad		173 674	31 820
Sum finanskostnader		173 674	31 820
Netto finans		-156 717	-22 049
Ordinært resultat før skattekostnad		3 694 400	-1 792 335
Skattekostnad på ordinært resultat	8	812 767	-394 314
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 881 633	-1 398 021
Årsresultat		2 881 633	-1 398 021
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 881 633	-1 398 021
Totalresultat		2 881 633	-1 398 021
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Dekning av tidligere års underskudd		1 117 497	
Konsernbidrag		1 714 701	
Udekket tap			-1 117 497
Avsatt til annen egenkapital		49 436	
Overført fra annen egenkapital			-280 524
Sum overføringer og disponeringer		2 881 633	-1 398 021



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	4 266	333 399
Sum immaterielle eiendeler		4 266	333 399
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	148 696	153 996
Sum varige driftsmidler		148 696	153 996
Sum anleggsmidler		152 962	487 395
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		1 006 691	735 902
Fordringer			
Kundefordringer		216 209	
Andre kortsiktige fordringer	2	521 349	2 883 161
Sum fordringer		737 558	2 883 161
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	3 524 589	677 546
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 524 589	677 546
Sum omløpsmidler		5 268 838	4 296 609
SUM EIENDELER		5 421 800	4 784 004
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	49 436	
Udisponert resultat			
Udekket tap			1 117 497
Sum opptjent egenkapital		49 436	-1 117 497
Sum egenkapital		249 436	-917 497
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		521 647	1 950 233
Betalbar skatt	8		
Skyldig offentlige avgifter	3	1 087 930	2 690 575
Annen kortsiktig gjeld	2	3 562 787	1 060 692
Sum kortsiktig gjeld		5 172 365	5 701 501
Sum gjeld		5 172 365	5 701 501
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 421 800	4 784 004



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 686740

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 403 307
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRENGKAIA RESTAURANT AS
Forretningsadresse: Sørengkaia 163
0194 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: Daljinder Pal Singh Kahlon
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 23.07.2022



Organisasjonsnr: 974 403 307
SØRENGKAIA RESTAURANT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		29 854 598	22 210 652
Annen driftsinntekt			965 182
Sum inntekter		29 854 598	23 175 834
Kostnader			
Varekostnad		7 345 187	6 488 335
Lønnskostnad	4	9 342 222	8 649 607
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	45 300	37 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 2		1 255 937
Annen driftskostnad	4	9 270 773	8 515 241
Sum kostnader		26 003 481	24 946 121
Driftsresultat		3 851 117	-1 770 286
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 957	9 771
Sum finansinntekter		16 957	9 771
Annen rentekostnad		173 674	31 820
Sum finanskostnader		173 674	31 820
Netto finans		-156 717	-22 049
Ordinært resultat før skattekostnad		3 694 400	-1 792 335
Skattekostnad på ordinært resultat	8	812 767	-394 314
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 881 633	-1 398 021
Årsresultat		2 881 633	-1 398 021
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 881 633	-1 398 021
Totalresultat		2 881 633	-1 398 021
Overføringer og disponeringer			
Dekning av tidligere års underskudd		1 117 497	
Konsernbidrag		1 714 701	



Udekket tap		-1 117 497
Avsatt til annen egenkapital	49 436	
Overført fra annen egenkapital		-280 524
Sum overføringer og disponeringer	2 881 633	-1 398 021



Organisasjonsnr: 974 403 307
SØRENGKAIA RESTAURANT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	4 266	333 399
Sum immaterielle eiendeler		4 266	333 399
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	7	148 696	153 996
Sum varige driftsmidler		148 696	153 996
Sum anleggsmidler		152 962	487 395
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		1 006 691	735 902
Fordringer			
Kundefordringer		216 209	
Andre kortsiktige fordringer	2	521 349	2 883 161
Sum fordringer		737 558	2 883 161
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	3 524 589	677 546
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 524 589	677 546
Sum omløpsmidler		5 268 838	4 296 609
SUM EIENDELER		5 421 800	4 784 004
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	49 436	
Udisponert resultat			1 117 497
Udekket tap			-1 117 497
Sum opptjent egenkapital		49 436	-1 117 497



Sum egenkapital	249 436	-917 497
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	521 647	1 950 233
Betalbar skatt 8		
Skyldig offentlige avgifter 3	1 087 930	2 690 575
Annen kortsiktig gjeld 2	3 562 787	1 060 692
Sum kortsiktig gjeld	5 172 365	5 701 501
Sum gjeld	5 172 365	5 701 501
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 421 800	4 784 004



Organisasjonsnr: 974 403 307
SØRENGKAIA RESTAURANT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
30.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



KPMG AS
Sjøgata 41
6065 Ulsteinvik

Telephone +47 45 40 40 63
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Sørengkaia Restaurant AS

Uavhengig revisors beretning 2021

Konklusjon

Vi har revidert Sørengkaia Restaurant AS' årsregnskap som 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,
- 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 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.

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.

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.

Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodø	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Alesund



Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Ulsteinvik, 21. juni 2022
KPMG AS

Oddbjørn Vågen
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2021

Sørengkaia Restaurant AS

Org.nr. 974 403 307

Innhold:

Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger



Resultatregnskap			
Sørengkaia Restaurant AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		29 854 598	22 210 652
Annen driftsinntekt		0	965 182
Sum driftsinntekter		<u>29 854 598</u>	<u>23 175 834</u>
Varekostnad		7 345 187	6 488 335
Lønnskostnad	4	9 342 222	8 649 607
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	45 300	37 000
Tap på konsernfordring	1, 2	0	1 255 937
Annen driftskostnad	4	9 270 773	8 515 241
Sum driftskostnader		<u>26 003 481</u>	<u>24 946 121</u>
Driftsresultat		<u>3 851 117</u>	<u>-1 770 286</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 957	9 771
Annen rentekostnad		173 674	31 820
Resultat av finansposter		<u>-156 717</u>	<u>-22 049</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		3 694 400	-1 792 335
Skattekostnad på ordinært resultat	8	812 767	-394 314
Ordinært resultat		<u>2 881 633</u>	<u>-1 398 021</u>
Årsresultat		<u>2 881 633</u>	<u>-1 398 021</u>
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		1 714 701	0
Avsatt til annen egenkapital		49 436	0
Dekning av tidligere års underskudd		1 117 497	0
Overført til udekket tap		0	1 117 497
Overført fra annen egenkapital		0	280 524
Sum overføringer		<u>2 881 633</u>	<u>-1 398 021</u>



Balanse			
Sørengkaia Restaurant AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	4 266	333 399
Sum immaterielle eiendeler		<u>4 266</u>	<u>333 399</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	148 696	153 996
Sum varige driftsmidler		<u>148 696</u>	<u>153 996</u>
Sum anleggsmidler		<u>152 962</u>	<u>487 395</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		1 006 691	735 902
Fordringer			
Kundefordringer		216 209	0
Andre kortsiktige fordringer	2	521 349	2 883 161
Sum fordringer		<u>737 558</u>	<u>2 883 161</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	3 524 589	677 546
Sum omløpsmidler		<u>5 268 838</u>	<u>4 296 609</u>
Sum eiendeler		<u>5 421 800</u>	<u>4 784 004</u>
Sørengkaia Restaurant AS		Side 3	



Balanse			
Sørengkaia Restaurant AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	49 436	0
Udekket tap		0	-1 117 497
Sum opptjent egenkapital		<u>49 436</u>	<u>-1 117 497</u>
Sum egenkapital		<u>249 436</u>	<u>-917 497</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		521 647	1 950 233
Skyldig offentlige avgifter	3	1 087 930	2 690 575
Annen kortsiktig gjeld	2	3 562 787	1 060 692
Sum kortsiktig gjeld		<u>5 172 365</u>	<u>5 701 501</u>
Sum gjeld		<u>5 172 365</u>	<u>5 701 501</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 421 800</u>	<u>4 784 004</u>
Oslo, den			
Daljinder Pal Singh Kahlon styreleder			
Sørengkaia Restaurant AS		Side 4	



Sørengkaia Restaurant AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Opptak av langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Driftsinntekter og driftskostnader

Inntektsføring av varesalg skjer når mat og drikke er servert kunden. Gavekort behandles som forskudd inntil gavekortet er innløst i konkret vare eller utløpt på dato. Driftskostnader er periodisert til den periode kostnaden forbrukes.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig 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.

Skattekostnad

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel 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 reverseres i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at selskapet kan nyttiggjøre seg den.

Konsernforhold

Sørengkaia Restaurant AS er datterselskap i konsernet Dilla Holding AS, som er 100% eier av aksjene i Sørengkaia Restaurant AS. Morselskapet er pliktig til å utarbeide konsernregnskap.

Sørengkaia Restaurant AS org.nr. 974 403 307



Sørengkaia Restaurant AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Note 2 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	0	0	18 868	2 417 199
Sum	0	0	18 868	2 417 199

	Langsiktig gjeld		Kortsiktig gjeld	
	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	0	0	-1 890 367	0
Sum	0	0	-1 890 367	0

Morselskapet har forretningsadresse Bogstadveien 54, 0366 Oslo. Konsernregnskap utarbeides av Dilla Holding AS.

Note 3 Bundne Midler

I posten bankinnskudd inngår bundet skattetrekk med kr 435 684 . Dette er avsatt til dekning av skyldig skattetrekk pr. 31.12. Skyldig skattetrekk pr.31.12. utgjør kr 435 684.

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	7 927 123	7 226 305
Folketrygdavgift	1 273 079	1 262 873
Pensjonskostnader	69 542	116 537
Andre ytelser	72 478	43 891
Sum	9 342 222	8 649 607

Gjennomsnittlig ansatte årsverk: 30

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning, og har opprettet en pensjonsordning som oppfyller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Sørengkaia Restaurant AS org.nr. 974 403 307



Sørengkaia Restaurant AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Note 5 Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i Sørengkaia Restaurant AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	100	2 000	200 000
Sum	100	2 000	200 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i Sørengkaia Restaurant AS pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Dilla Holding AS	100	100 %
Totalt antall aksjer	100	100 %

Sum >1% eierandel	100	100 %
Sum øvrige	0	0 %

Styret består av en av aksjonærene i morselskapet Dilla Holding AS.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	200 000	-1 117 497	-917 497
Pr 01.01.2021	200 000	-1 117 497	-917 497
Konsemlbidrag		-2 198 334	-2 198 334
Skatt av bidrag		483 633	483 633
Årets resultat		2 881 633	2 881 633
Pr 31.12.2021	200 000	49 436	249 436

Note 7 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	1 432 707	1 432 707
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	40 000	40 000
= Anskaffelseskost 31.12.21	1 472 707	1 472 707
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	1 324 011	1 324 011
= Bokført verdi 31.12.21	148 696	148 696
Årets ordinære avskrivninger	45 300	45 300
Økonomisk levetid	3-8 år	

Sørengkaia Restaurant AS org.nr. 974 403 307



Sørengkaia Restaurant AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Note 8 Skatt

	2021	2020
Årets skattekostnad		
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	483 634	0
Endring i utsatt skattefordel	329 133	-394 314
Skattekostnad ordinært resultat	812 767	-394 314

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	3 694 400	-1 792 335
Permanente forskjeller	-9	0
Endring i midlertidige forskjeller	3 278	-4 836
Avgitt konsernbidrag	-2 198 335	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 499 335	0
Skattepliktig inntekt	0	-1 797 171

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	483 634	0
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-483 634	0
Skyldig ilignet skatt fra tidligere år	0	65 677
Til gode skatt pga. tilbakeføring av skattemessig underskudd i 2020	0	-65 676
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-19 392	-16 115	3 278
Sum	-19 392	-16 115	3 278

Akkumulert fremførbart underskudd	0	-1 499 335	-1 499 335
Grunnlag for utsatt skattefordel	-19 392	-1 515 449	-1 496 057

Utsatt skattefordel (22 %)	4 266	333 399	329 133
-----------------------------------	--------------	----------------	----------------

Sørengkaia Restaurant AS org.nr. 974 403 307