

Årsregnskap for 2021

**Paad Thai Lataza AS
4270 ÅKREHAMN**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Resultatregnskap for 2021

Paad Thai Lataza AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		504 429	490 237
Sum driftsinntekter		504 429	490 237
Varekostnad		-214 048	-184 900
Lønnskostnad	1, 2	-169 299	-103 295
Annen driftskostnad	3	-109 162	-91 546
Sum driftskostnader		-492 508	-379 741
Driftsresultat		11 921	110 496
Renteinntekt		0	4
Sum finansinntekter		0	4
Rentekostnad		-452	-791
Sum finanskostnader		-452	-791
Netto finans		-452	-787
Ordinært resultat før skattekostnad		11 469	109 709
Skattekostnad på ordinært resultat	4	7 184	0
Ordinært resultat		18 653	109 709
Arsresultat		18 653	109 709
Overføringer			
Udekket tap		6 901	109 709
Annen egenkapital		11 752	0
Sum		18 653	109 709

Balanse pr. 31. desember 2021
Paad Thai Lataza AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	7 653	0
Sum immaterielle eiendeler		7 653	0
Sum anleggsmidler		7 653	0
Omløpsmidler			
Varer		90 977	67 921
Sum varer		90 977	67 921
Fordringer			
Andre fordringer		1 702	0
Sum fordringer		1 702	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende		8 262	58 023
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 262	58 023
Sum omløpsmidler		100 941	125 944
Sum eiendeler		108 594	125 944

Balanse pr. 31. desember 2021
Paad Thai Lataza AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	6, 7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital - stiftelsesutgifter	7	-11 754	-11 754
Sum innskutt egenkapital		18 246	18 246
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	11 752	0
Udekket tap		0	-6 901
Sum opptjent egenkapital		11 752	-6 901
Sum egenkapital		29 998	11 345
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 661	10 663
Betalbar skatt	4	469	0
Skyldige offentlige avgifter		4 875	3 176
Annen kortsiktig gjeld		51 591	100 760
Sum kortsiktig gjeld		78 597	114 599
Sum gjeld		78 597	114 599
Sum egenkapital og gjeld		108 594	125 944

Åkrehamn, 30.05.2022

Anaclita Pedersen

Anaclita Lataza Pedersen
styreleder/daglig leder

Noter 2021

Paad Thai Lataza 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	144 962	87 802
Arbeidsgiveravgift	20 437	11 755
Andre ytelser / Refusjoner	3 900	3 738
Sum	169 299	103 295

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 0,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 4 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	11 469	109 709
+/- Permanente forskjeller	410	250
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	-8 697	-10 871
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	-1 050	-99 088
Årets skattegrunnlag	2 132	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	469	
Sum	469	
+/- Endring i utsatt skatt	-7 653	
Skattekostnad i resultatregnskapet	-7 184	0
Betalbar skatt i skattekostnad	469	
Betalbar skatt i balansen	469	0

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	-43 484	-34 787	-8 697
Skattemessig fremførbart underskudd	-1 050	0	-1 050
Netto forskjeller	-44 534	-34 787	-9 747
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	44 534	0	44 534
Sum midlertidige forskjeller	0	-34 787	34 787
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	-7 653	7 653

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	300	100,00	30 000,00
Sum	300		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Anaclita Lataza Pedersen (Daglig leder, Styreleder)	300	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	300	100,00%	

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	-11 754		-6 901	11 345
Årets resultat			11 752	6 901	18 653
Egenkapital 31.12.2021	30 000	-11 754	11 752	0	29 998