



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 521 118
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MØLLERGATA 1 MOSS AS
Forretningsadresse: Slemdalsveien 72
0373 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Vegard Barhaugen Kjos
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 22.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 113 841	1 318 770
Andre driftsinntekter		13 844	15 000
Sum inntekter		1 127 685	1 333 770
Kostnader			
Vareforbruk		201 762	231 303
Ordinære avskrivninger	8	327 500	327 500
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	-327 500	1 345 000
Andre driftskostnader	4, 5	447 558	464 732
Sum kostnader		649 321	2 368 534
Driftsresultat		478 364	-1 034 764
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 916	297
Sum finansinntekter		3 916	297
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	391 522	495 576
Annen rentekostnad		569	
Sum finanskostnader		392 091	495 576
Netto finans		-388 175	-495 279
Ordinært resultat før skattekostnad		90 189	-1 530 043
Skattekostnad	7	19 841	-336 609
Ordinært resultat etter skattekostnad		70 348	-1 193 434
Årsresultat		70 348	-1 193 434
Årsresultat etter minoritetsinteresser		70 348	-1 193 434
Totalresultat		70 348	-1 193 434
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap		70 348	-1 193 434
Sum overføringer og disponeringer		70 348	-1 193 434



Balanse


Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	342 306	362 147
Sum immaterielle eiendeler		342 306	362 147
Varige driftsmidler			
Eiendom	8, 9	18 000 000	18 000 000
Sum varige driftsmidler		18 000 000	18 000 000
Sum anleggsmidler		18 342 306	18 362 147
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		85 532	170 761
Fordring på konsernselskaper	1, 5	265 574	
Andre kortsiktige fordringer		30 621	59 657
Sum fordringer		381 727	230 418
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	1		35 966
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			35 966
Sum omløpsmidler		381 727	266 384
SUM EIENDELER		18 724 033	18 628 531
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	6 000	6 000





Balanse


Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		36 000	36 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	1 213 630	1 283 978
Sum opptjent egenkapital		-1 213 630	-1 283 978
Sum egenkapital		-1 177 630	-1 247 978
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	19 814 128	19 729 606
Sum annen langsiktig gjeld		19 814 128	19 729 606
Sum langsiktig gjeld		19 814 128	19 729 606
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		51 548	87 341
Skyldige offentlige avgifter		25 180	29 040
Annen kortsiktig gjeld		10 807	30 522
Sum kortsiktig gjeld		87 535	146 903
Sum gjeld		19 901 663	19 876 508
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 724 033	18 628 531



 Legally signed by
Morten Hiemeyer
16.02.2021

 Legally signed by
Vegard Barhaugen Kjos
18.02.2021

 Legally signed by
Pål Georg Gundersen
20.02.2021

 Legally signed by
Steinar Hegge
02.03.2021

Årsregnskap 2020 Møllergata 1 Moss AS

Org.nr.: 920 521 118



Møllergata 1 Moss AS			
RESULTATREGNSKAP			
	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Leieinntekter		1 113 841	1 318 770
Andre driftsinntekter		13 844	15 000
Sum driftsinntekter		1 127 685	1 333 770
Driftskostnader			
Vareforbruk		201 762	231 303
Ordinære avskrivninger	8	327 500	327 500
Nedskrivning av driftsmidler	8	-327 500	1 345 000
Andre driftskostnader	4, 5	447 558	464 732
Sum driftskostnader		649 321	2 368 534
Driftsresultat		478 364	-1 034 764
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		3 916	297
Rentekostnader til konsernselskap	5	391 522	495 576
Rentekostnader		569	0
Resultat av finansposter		-388 175	-495 279
Ordinært resultat før skattekostnad		90 189	-1 530 043
Skattekostnad	7	19 841	-336 609
Årets resultat		70 348	-1 193 434
Overføringer			
Overført til udekket tap		70 348	-1 193 434
Sum overføringer		70 348	-1 193 434

Organisasjonsnummer 920 521 118



Møllergata 1 Moss AS			
BALANSE			
	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	7	342 306	362 147
Eiendom	8, 9	18 000 000	18 000 000
Sum anleggsmidler		18 342 306	18 362 147
Omløpsmidler			
Kundefordringer		85 532	170 761
Fordring på konsernselskaper	1, 5	265 574	0
Andre kortsiktige fordringer		30 621	59 657
Bankinnskudd og kontanter	1	0	35 966
Sum omløpsmidler		381 727	266 384
Sum eiendeler		18 724 033	18 628 531

Organisasjonsnummer 920 521 118



Møllergata 1 Moss AS			
BALANSE			
	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	6 000	6 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-1 213 630	-1 283 978
Sum egenkapital		-1 177 630	-1 247 978
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsern	5	19 814 128	19 729 606
Sum annen langsiktig gjeld		19 814 128	19 729 606
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		51 548	87 341
Skyldige offentlige avgifter		25 180	29 040
Annen kortsiktig gjeld		10 807	30 522
Sum kortsiktig gjeld		87 535	146 903
Sum egenkapital og gjeld		18 724 033	18 628 531
Oslo, 15.02.2021			
<u>Pål Georg Gundersen</u> styreleder	<u>Morten Hiemeyer</u> styremedlem	<u>Steinar Hegge</u> styremedlem	
	<u>Vegard Barhaugen Kjos</u> styremedlem		
Organisasjonsnummer 920 521 118			



Møllergata 1 Moss AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de poster hvor det foreligger valgadgang.

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år fra utstedelsestidspunktet. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Øvrige omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Leieinntekter periodiseres over leieperioden.

Kostnadsføringstidspunktet / sammenstilling Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Konsernkonto

Selskapet inngår i konsernets konsernkontoordning. Saldo på konsernkonto pr 31.12. blir klassifisert som kortsiktig fordring på konsernselskap hvis positiv saldo eller som kortsiktig gjeld til konsernselskap hvis negativ saldo. Tidligere mellomværende med konsernspiss har i 2020 blitt innregnet i konsernkontoen.

Varige driftsmidler aktiveres og avskrives dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlenes økonomiske og tekniske levetid. Selskapet benytter lineære avskrivninger for avskrivning av varige driftsmidler. Avskrivningssatsene er gjengitt i note.

Utsatt skatt i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av utsatt skatt gjøres det fradrag for eventuelle fremførbare underskudd.

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat.

NOTE 2 AKSJER, AKSJEEIERE

Selskapets aksjekapital er kr 30 000 fordelt på 30 aksjer à kr 1 000.

Selskapet er heleid datterselskap av Moss Sentrum Eiendom AS. Selskapet inngår i konsernregnskapet til Merkantilbygg Holding AS, org.nr 931 388 940.

NOTE 3 ANTALL ANSATTE OG TJENESTEPENSJON

Selskapet har i regnskapsåret ikke hatt ansatte.

Det er derfor heller ikke aktuelt med tjenestepensjonsordning.

NOTE 4 YTELSE TIL LEDENDE PERSONER M.V.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2020.

Selskapet har ingen daglig leder.

Honorar til revisor er i 2020 kostnadsført med kr 19 760 for revisjon og kr 5 700 for annen bistand (eks mva).



Møllergata 1 Moss AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

NOTE 5 NÆRSTÅENDE PARTER

Det er kjøpt merkantiltjenester fra konsernselskapet Merkantilbygg AS. Totale kjøp av tjenester i 2020 utgjør kr 40 003 (kr 100 036 i 2019). Beløpet inngår i andre driftskostnader.

Selskapet har gjeld til morselskapet Moss Sentrum Eiendom AS på kr 19 814 128 pr 31.12.2020 (kr 19 729 606 i 2019). Totale rentekostnader på lånet i 2020 utgjør kr 391 522 (kr 495 576 i 2019).

Selskapet har i 2020 blitt med i konsernets konsernkonto. Gjennom konsernkontoen har selskapet en kortsiktig fordring på Merkantilbygg Holding AS med kr 265 574 pr 31.12.2020 (kr 0 i 2019).

NOTE 6 EGENKAPITALENDRING

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum EK
Egenkapital 01.01	30 000	6 000	-1 283 978	-1 247 978
Årets resultat	0	0	70 348	70 348
Egenkapital 31.12.	30 000	6 000	-1 213 630	-1 177 630

NOTE 7 SKATT

Midlertidige forskjeller knyttet til:	2020	2019	Endring
Fremførbart underskudd	-1 401 258	-915 025	-486 233
Driftsmidler	-154 678	-731 100	576 422
Sum midlertidige forskjeller	-1 555 936	-1 646 125	90 189
Utsatt skatt / - skattefordel 22%	-342 306	-362 147	19 841

Forskjell mellom resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag:

	2020	2019
Resultat før skattekostnad:	90 189	-1 530 043
Permanente forskjeller	0	0
Endring midlertidige forskjeller	-90 189	1 530 043
Årets skattegrunnlag:	0	0

Skattekostnaden i regnskapet består av:

Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	19 841	-336 609
Sum bokført skattekostnad	19 841	-336 609

Betalbar skatt i balansen består av:

22% av årets skattepliktige inntekt	0	0
Betalbar skatt	0	0



Møllergata 1 Moss AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

NOTE 8 DRIFTSMIDLER

	Tomt	Bygning	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	1 250 000	18 750 000	20 000 000
Tilgang i perioden	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 250 000	18 750 000	20 000 000
Akk. av- og nedskrivninger 1.1.	0	2 000 000	2 000 000
+ Ordinære avskrivninger	0	327 500	327 500
+ Nedskrivninger	0	-327 500	-327 500
Akk. av- og nedskrivninger 31.12	0	2 000 000	2 000 000
Bokført verdi pr.31.12.	1 250 000	16 750 000	18 000 000
Avskrivningssats	0%	1-5%	

NOTE 9 PANT

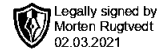
Handelsbanken har pant i selskapets eiendom pålydende kr 104 000 000. Dette er som sikkerhet for pantelån i konsernet.

Balanseført verdi av pantsikrede eiendeler:	2020
Eiendom	18 000 000



MYRDAHL OG SVEEN
STATSAUTORISERTE REVISORER

Myrdahl og Sveen AS
Støperiveien 26, postboks 123
2011 Strømmen, Norway
Telefon: +47 63 89 46 60
E-post: post@myrdahl-sveen.no
www.myrdahl-sveen.no
Foretaksregisteret
Org.nr. NO 942 254 962 MVA



Til generalforsamlingen i Møllergata 1 Moss AS

Uavhengig revisors beretning 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Møllergata 1 Moss AS som viser et overskudd på kr 70 348. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller

 **Revisorgruppen**
Assosiert medlem

Medlem av Den norske Revisorforening



MYRDAHL OG SVEEN
STATSAUTORISERTE REVISORER

Revisors beretning 2020
Møllergata 1 Moss AS

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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Strømmen, 2. mars 2021

Myrdahl og Sveen AS

Morten Rugtvedt
Statsautorisert revisor

(Dokumentet er signert elektronisk og er derfor uten håndskrevet signatur)