



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 410 085
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MACONDO AS
Forretningsadresse: Trondheimsveien 2
0560 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: Nevzat Arikan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.08.2021

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, 29.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	6	8 282 683	11 767 589
Annen inntekt		38 676	
Sum inntekter		8 321 359	11 767 589
Kostnader			
Varekostnad		6 266 766	9 972 131
Lønnskostnad	1	1 327 374	2 223 824
Avskrivning på driftsmidler	2	551 141	321 393
Annen driftskostnad	1	2 448 442	2 485 610
Sum kostnader		10 593 724	15 002 958
Driftsresultat		-2 272 364	-3 235 370
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 840	2 140
Annen finansinntekt		4 196	8 405
Sum finansinntekter		6 036	10 545
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 113	10 836
Annen rentekostnad	6		
Annen finanskostnad		107 962	56 005
Sum finanskostnader		111 075	66 841
Netto finans		-105 038	-56 296
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 377 403	-3 291 666
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-521 652	-723 755
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 855 751	-2 567 911
Årsresultat		-1 855 751	-2 567 911
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 855 751	-2 567 911
Totalresultat		-1 855 751	-2 567 911



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-1 855 751	-2 567 911
Sum overføringer og disponeringer	5	-1 855 751	-2 567 911



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	158 982	232 414
Sum immaterielle eiendeler		158 982	232 414
Varige driftsmidler			
Bygningsinventar	2	1 073 190	1 585 696
Kontormaskiner		2 127	7 203
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	105 989	104 549
Sum varige driftsmidler	7	1 181 307	1 697 448
Sum anleggsmidler		1 340 289	1 929 862
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		2 707 357	4 609 111
Fordringer			
Kundefordringer	6, 7	450 738	1 600 206
Andre kortsiktige fordringer		8 485	679 944
Krav på innbetaling av selskapskapital	6	2 704 926	2 586 859
Sum fordringer		3 164 149	4 867 009
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 905 546	626 609
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 905 546	626 609
Sum omløpsmidler		7 777 053	10 102 728
SUM EIENDELER		9 117 341	12 032 590

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	33 000	33 000
Beholdning av egne aksjer		6 773 189	4 663 347
Sum innskutt egenkapital	5	6 806 189	4 696 347
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-7 047 411	-5 191 661
Sum opptjent egenkapital	5	-7 047 411	-5 191 661
Sum egenkapital	5, 9	-241 223	-495 314
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	276 939	364 760
Skattetrekk og andre trekk		66 905	120 265
Utbytte	6	8 788 906	11 075 765
Annen kortsiktig gjeld	6	225 814	967 115
Sum kortsiktig gjeld		9 358 564	12 527 905
Sum gjeld		9 358 564	12 527 905
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 117 341	12 032 590



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 737705

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 410 085
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MACONDO AS
Forretningsadresse: Trondheimsveien 2
0560 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: Nevzat Arikan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.08.2021

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 2020: Årsregnskap 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, 27.09.2021



Organisasjonsnr: 984 410 085
MACONDO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	6	8 282 683	11 767 589
Annen inntekt		38 676	
Sum inntekter		8 321 359	11 767 589
Kostnader			
Varekostnad		6 266 766	9 972 131
Lønnskostnad	1	1 327 374	2 223 824
Avskrivning på driftsmidler	2	551 141	321 393
Annen driftskostnad	1	2 448 442	2 485 610
Sum kostnader		10 593 724	15 002 958
Driftsresultat		-2 272 364	-3 235 370
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 840	2 140
Annen finansinntekt		4 196	8 405
Sum finansinntekter		6 036	10 545
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 113	10 836
Annen rentekostnad	6		
Annen finanskostnad		107 962	56 005
Sum finanskostnader		111 075	66 841
Netto finans		-105 038	-56 296
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-521 652	-723 755
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 855 751	-2 567 911
Årsresultat		-1 855 751	-2 567 911
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 855 751	-2 567 911
Totalresultat		-1 855 751	-2 567 911
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-1 855 751	-2 567 911
Sum overføringer og disponeringer	5	-1 855 751	-2 567 911





Organisasjonsnr: 984 410 085
MACONDO AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	8	158 982	232 414
Sum immaterielle eiendeler		158 982	232 414

Varige driftsmidler

Bygningsinventar	2	1 073 190	1 585 696
Kontormaskiner		2 127	7 203
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	105 989	104 549
Sum varige driftsmidler	7	1 181 307	1 697 448

Sum anleggsmidler		1 340 289	1 929 862
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		2 707 357	4 609 111
------------------	--	------------------	------------------

Fordringer

Kundefordringer	6, 7	450 738	1 600 206
Andre kortsiktige fordringer		8 485	679 944
Krav på innbetaling av selskapskapital	6	2 704 926	2 586 859
Sum fordringer		3 164 149	4 867 009

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	1 905 546	626 609
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 905 546	626 609

Sum omløpsmidler		7 777 053	10 102 728
-------------------------	--	------------------	-------------------

SUM EIENDELER		9 117 341	12 032 590
----------------------	--	------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4	33 000	33 000
Beholdning av egne aksjer		6 773 189	4 663 347
Sum innskutt egenkapital	5	6 806 189	4 696 347

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital		-7 047 411	-5 191 661
Sum opptjent egenkapital	5	-7 047 411	-5 191 661
Sum egenkapital	5, 9	-241 223	-495 314
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	276 939	364 760
Skattetrekk og andre trekk		66 905	120 265
Utbytte	6	8 788 906	11 075 765
Annen kortsiktig gjeld	6	225 814	967 115
Sum kortsiktig gjeld		9 358 564	12 527 905
Sum gjeld		9 358 564	12 527 905
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 117 341	12 032 590



Organisasjonsnr: 984 410 085
MACONDO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00



Årsregnskap
2020

MACONDO AS

Org.nr: 984 410 085



Resultatregnskap			
Macondo AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt	6	8 282 683	11 767 589
Annen inntekt		38 676	0
Sum driftsinntekter		<u>8 321 359</u>	<u>11 767 589</u>
Varekostnad		6 266 766	9 972 131
Lønnskostnad	1	1 327 374	2 223 824
Avskrivning på driftsmidler	2	551 141	321 393
Annen driftskostnad	1	2 448 442	2 485 610
Sum driftskostnader		<u>10 593 724</u>	<u>15 002 958</u>
Driftsresultat		<u>-2 272 364</u>	<u>-3 235 370</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 840	2 140
Annen finansinntekt		4 196	8 405
Rentekostnad		3 113	10 836
Annen finanskostnad		107 962	56 005
Resultat av finansposter		<u>-105 038</u>	<u>-56 296</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 377 403	-3 291 666
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-521 652	-723 755
Ordinært resultat		<u>-1 855 751</u>	<u>-2 567 911</u>
Årsresultat		<u>-1 855 751</u>	<u>-2 567 911</u>
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		1 855 751	2 567 911
Sum overføringer	5	<u>-1 855 751</u>	<u>-2 567 911</u>



Balanse			
Macondo AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	8	158 982	232 414
Sum immaterielle eiendeler		<u>158 982</u>	<u>232 414</u>
Varige driftsmidler			
Bygningsinventar	2	1 073 190	1 585 696
Kontormaskiner		2 127	7 203
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	105 989	104 549
Sum varige driftsmidler	7	<u>1 181 307</u>	<u>1 697 448</u>
Finansielle driftsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>1 340 289</u>	<u>1 929 862</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		2 707 357	4 609 111
Fordringer			
Kundefordringer	6, 7	450 738	1 600 206
Andre kortsiktige fordringer		8 485	679 944
Konsernmellomværende	6	2 704 926	2 586 859
Sum fordringer		<u>3 164 149</u>	<u>4 867 009</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 905 546	626 609
Sum omløpsmidler		<u>7 777 053</u>	<u>10 102 728</u>
Sum eiendeler		<u>9 117 341</u>	<u>12 032 590</u>



Balanse			
Macondo AS			
	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	33 000	33 000
Annen innskutt egenkapital		6 773 189	4 663 347
Sum innskutt egenkapital	5	<u>6 806 189</u>	<u>4 696 347</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-7 047 411	-5 191 661
Sum opptjent egenkapital	5	<u>-7 047 411</u>	<u>-5 191 661</u>
Sum egenkapital	5, 9	<u>-241 223</u>	<u>-495 314</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	276 939	364 760
Skattetrekk og andre trekk		66 905	120 265
Konsernmellomværende	6	8 788 906	11 075 765
Annen kortsiktig gjeld	6	225 814	967 115
Sum kortsiktig gjeld		<u>9 358 564</u>	<u>12 527 905</u>
Sum gjeld		<u>9 358 564</u>	<u>12 527 905</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>9 117 341</u>	<u>12 032 590</u>
Oslo, 15.06.2021			
Johan Kristian Afzelius styremedlem	Nevzat Arikan styreleder	Javier Edison Bosnes daglig leder	
Macondo AS			Side 4



Noter til årsregnskapet 2020

Macondo AS

Regnskapsprinsipper

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

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 et 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. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

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

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 kostpris 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Inntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Macondo AS



Noter til årsregnskapet 2020

Macondo AS

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte , godtgjørelser, lån

Posten personalkostnader i resultatregnskapet består av følgende poster;

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 102 772	1 912 460
Arbeidsgiveravgift	167 648	265 440
Pensjonskostnader	43 585	20 423
Andre ytelser	13 370	25 501
Sum	1 327 374	2 223 824

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2 som har vært permittert ca 50%.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	171 000	0
Annen godtgjørelse	0	0
Pensjon	6 758	

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Selskapets har kostnadsført revisjonshonorar med kr 92 300,- ekskl. mva, hvorav kr 77 800 gjelder ordinær revisjon og kr 13 000 er knyttet til regnskapsteknisk bistand, og kr 1 500 gjelder annen bistand.

Macondo AS



Noter til årsregnskapet 2020

Macondo AS

Note 2 Anleggsmidler

	Bygningsmessig innredning	Inventar og maskiner	Varebil	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	3 721 483	177 326	186 230	4 069 799
Tilgang		35 000	-	35 000
Avgang	-	-	-	0
Anskaffelseskost 31.12	3 721 483	212 326	186 230	4 104 799
Akk.avskrivninger 1.1.	2 128 584	152 235	106 772	2 387 590
Årets avskrivninger	517 581	17 691	15 888	551 141
Akk.avskrivninger 31.12.	2 646 166	169 906	122 659	2 387 590
Bokført verdi 31.12.	1 075 318	42 400	63 570	1 181 289
	Lineært over leieperioden	20 %	20 %	

Note 3 Bankinnskudd og kontanter

Herav bundne skattetrekksmidler kr 133 776. Skyldig skattetrekk pr. 31.12. er kr. 32 580.



Noter til årsregnskapet 2020

Macondo AS

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Macondo AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	330,00	33 000
Sum	100		330 000

Eierstruktur

	Ordinære	Eierandel
Rodeløkka Invest AS	100	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Nevzat Arikan	Styrets leder	29,8 % via Rodeløkka Invest AS
Johan Kristian Afzelius	Styremedlem	5,9 % via Rodeløkka Invest AS

Konsernregnskap utarbeides av Rodeløkka Invest AS. Rodeløkka Invest AS har forretningskontor i Oslo.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	33 000	4 663 347	-5 191 661	-495 314
Årets resultat			-1 855 751	-1 855 751
Mottatt konsernbidrag			2 109 842	2 109 842
Egenkapital 31.12	33 000	4 663 347	-4 937 569	-241 223



Noter til årsregnskapet 2020

Macondo AS

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

Gjeld:

Rodeløkka Invest AS 8 788 906

Konsernbidrag fordring:

Arakataka AS 221 849

Popolare AS 2 483 077

Salg til selskap i samme konsern

Olympen Mat & Vinhus AS 252 045

Popolare AS 1 999 050

Cafe Tekehtopa AS 71 293

Arakataka AS 30 779

Nedre Foss AS 552 379

Sum 2 905 546

Note 7 Pantstillelser

Det er stillet sikkerhet for konsernets engasjementer i Danske Bank med kr. 50 000 i kundefordringer, samt kr. 1 500 000 i driftstilbehør.

Balanseført verdi av pantsikrede eiendeler:

	2020
Kundefordringer	450 738
Varige driftsmidler	1 179 180
Sum	1 629 918

Macondo AS

**Noter til årsregnskapet 2020**

Macondo AS

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-521 652	-723 755
Skattekostnad ordinært resultat	-521 652	-723 755
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-2 377 403	-3 291 666
Permanente forskjeller	6 259	1 870
Endring i midlertidige forskjeller	-333 782	702 937
Mottatt konsernbidrag	2 704 926	2 586 859
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-595 084	-569 109
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	595 084	569 109
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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-672 647	-363 667	308 980
Varebeholdning	0	-530 789	-530 789
Fordringer	-50 000	-161 973	-111 973
Sum	-722 647	-1 056 429	-333 782
Grunnlag for utsatt skattefordel	-722 647	-1 056 429	-333 782
Utsatt skattefordel (22 %)	-158 982	-232 414	-73 432

Note 9 Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt og styret er kjent med sitt ansvar i denne forbindelse. Morselskapet vil finansiere videre drift av selskapet, og mellomværende vil konverteres til egenkapital i 2021. Coronapandemien har ført til at salget mer eller mindre har stoppet opp for en periode, men tar seg opp igjen etter hvert som samfunnet gjenåpner mer og mer.

Macondo AS



Årsregnskap

2020

MACONDO AS

Org.nr: 984 410 085



Resultatregnskap			
Macondo AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt	6	8 282 683	11 767 589
Annen inntekt		38 676	0
Sum driftsinntekter		<u>8 321 359</u>	<u>11 767 589</u>
Varekostnad		6 266 766	9 972 131
Lønnskostnad	1	1 327 374	2 223 824
Avskrivning på driftsmidler	2	551 141	321 393
Annen driftskostnad	1	2 448 442	2 485 610
Sum driftskostnader		<u>10 593 724</u>	<u>15 002 958</u>
Driftsresultat		<u>-2 272 364</u>	<u>-3 235 370</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 840	2 140
Annen finansinntekt		4 196	8 405
Rentekostnad		3 113	10 836
Annen finanskostnad		107 962	56 005
Resultat av finansposter		<u>-105 038</u>	<u>-56 296</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 377 403	-3 291 666
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-521 652	-723 755
Ordinært resultat		<u>-1 855 751</u>	<u>-2 567 911</u>
Årsresultat		<u>-1 855 751</u>	<u>-2 567 911</u>
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		1 855 751	2 567 911
Sum overføringer	5	<u>-1 855 751</u>	<u>-2 567 911</u>

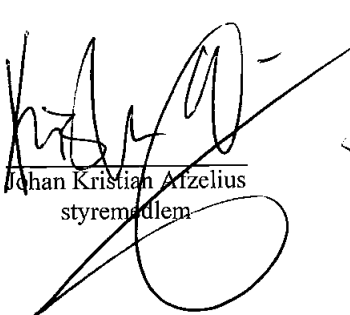


Balanse			
Macondo AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	8	158 982	232 414
Sum immaterielle eiendeler		<u>158 982</u>	<u>232 414</u>
Varige driftsmidler			
Bygningsinventar	2	1 073 190	1 585 696
Kontormaskiner		2 127	7 203
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	105 989	104 549
Sum varige driftsmidler	7	<u>1 181 307</u>	<u>1 697 448</u>
Finansielle driftsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>1 340 289</u>	<u>1 929 862</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		2 707 357	4 609 111
Fordringer			
Kundefordringer	6, 7	450 738	1 600 206
Andre kortsiktige fordringer		8 485	679 944
Konsernmellomværende	6	2 704 926	2 586 859
Sum fordringer		<u>3 164 149</u>	<u>4 867 009</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 905 546	626 609
Sum omløpsmidler		<u>7 777 053</u>	<u>10 102 728</u>
Sum eiendeler		<u>9 117 341</u>	<u>12 032 590</u>



Balanse			
Macondo AS			
	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	33 000	33 000
Annen innskutt egenkapital		6 773 189	4 663 347
Sum innskutt egenkapital	5	<u>6 806 189</u>	<u>4 696 347</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-7 047 411	-5 191 661
Sum opptjent egenkapital	5	<u>-7 047 411</u>	<u>-5 191 661</u>
Sum egenkapital	5, 9	<u>-241 223</u>	<u>-495 314</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	276 939	364 760
Skattetrekk og andre trekk		66 905	120 265
Konsernmellomværende	6	8 788 906	11 075 765
Annen kortsiktig gjeld	6	225 814	967 115
Sum kortsiktig gjeld		<u>9 358 564</u>	<u>12 527 905</u>
Sum gjeld		<u>9 358 564</u>	<u>12 527 905</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>9 117 341</u>	<u>12 032 590</u>

Oslo, 15.06.2021

 Johan Kristian Atzelius styremedlem	 Nevzat Arian styreleder	 Javier Edison Bosnes daglig leder
---	--	---

Macondo AS Side 4



Noter til årsregnskapet 2020

Macondo AS

Regnskapsprinsipper

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

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 et 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. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av rentendring.

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

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 kostpris 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Inntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Macondo AS

**Noter til årsregnskapet 2020**

Macondo AS

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte , godtgjørelser, lån

Posten personalkostnader i resultatregnskapet består av følgende poster;

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 102 772	1 912 460
Arbeidsgiveravgift	167 648	265 440
Pensjonskostnader	43 585	20 423
Andre ytelser	13 370	25 501
Sum	1 327 374	2 223 824

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2 som har vært permittert ca 50%.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	171 000	0
Annen godtgjørelse	0	0
Pensjon	6 758	

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Selskapets har kostnadsført revisjonshonorar med kr 92 300,- ekskl. mva, hvorav kr 77 800 gjelder ordinær revisjon og kr 13 000 er knyttet til regnskapsteknisk bistand, og kr 1 500 gjelder annen bistand.



Noter til årsregnskapet 2020

Macondo AS

Note 2 Anleggsmidler

	Bygningsmessig innredning	Inventar og maskiner	Varebil	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	3 721 483	177 326	186 230	4 069 799
Tilgang		35 000	-	35 000
Avgang	-	-	-	0
Anskaffelseskost 31.12	3 721 483	212 326	186 230	4 104 799
Akk.avskrivninger 1.1.	2 128 584	152 235	106 772	2 387 590
Årets avskrivninger	517 581	17 691	15 888	551 141
Akk.avskrivninger 31.12.	2 646 166	169 906	122 659	2 387 590
Bokført verdi 31.12.	1 075 318	42 400	63 570	1 181 289
	Lineært over leieperioden	20 %	20 %	

Note 3 Bankinnskudd og kontanter

Herav bundne skattetrekksmidler kr 133 776. Skyldig skattetrekk pr. 31.12. er kr. 32 580.



Noter til årsregnskapet 2020

Macondo AS

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Macondo AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	330,00	33 000
Sum	100		330 000

Eierstruktur

	Ordinære	Eierandel
Rodeløkka Invest AS	100	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Nevzat Arikan	Styrets leder	29,8 % via Rodeløkka Invest AS
Johan Kristian Afzelius	Styremedlem	5,9 % via Rodeløkka Invest AS

Konsernregnskap utarbeides av Rodeløkka Invest AS. Rodeløkka Invest AS har forretningskontor i Oslo.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	33 000	4 663 347	-5 191 661	-495 314
Årets resultat			-1 855 751	-1 855 751
Mottatt konsernbidrag			2 109 842	2 109 842
Egenkapital 31.12	33 000	4 663 347	-4 937 569	-241 223



Noter til årsregnskapet 2020

Macondo AS

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

Gjeld:

Rodeløkka Invest AS 8 788 906

Konsernbidrag fordring:

Arakataka AS 221 849

Popolare AS 2 483 077

Salg til selskap i samme konsern

Olympen Mat & Vinhus AS 252 045

Popolare AS 1 999 050

Cafe Tekehtopa AS 71 293

Arakataka AS 30 779

Nedre Foss AS 552 379

Sum 2 905 546

Note 7 Pantstillelser

Det er stillet sikkerhet for konsernets engasjementer i Danske Bank med kr. 50 000 i kundefordringer, samt kr. 1 500 000 i driftstilbehør.

Balanseført verdi av pantesikrede eiendeler:

	2020
Kundefordringer	450 738
Varige driftsmidler	1 179 180
Sum	1 629 918

Macondo AS

**Noter til årsregnskapet 2020**

Macondo AS

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-521 652	-723 755
Skattekostnad ordinært resultat	-521 652	-723 755
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-2 377 403	-3 291 666
Permanente forskjeller	6 259	1 870
Endring i midlertidige forskjeller	-333 782	702 937
Mottatt konsernbidrag	2 704 926	2 586 859
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-595 084	-569 109
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	595 084	569 109
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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-672 647	-363 667	308 980
Varebeholdning	0	-530 789	-530 789
Fordringer	-50 000	-161 973	-111 973
Sum	-722 647	-1 056 429	-333 782
Grunnlag for utsatt skattefordel	-722 647	-1 056 429	-333 782
Utsatt skattefordel (22 %)	-158 982	-232 414	-73 432

Note 9 Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt og styret er kjent med sitt ansvar i denne forbindelse. Morselskapet vil finansiere videre drift av selskapet, og mellomværende vil konverteres til egenkapital i 2021. Coronapandemien har ført til at salget mer eller mindre har stoppet opp for en periode, men tar seg opp igjen etter hvert som samfunnet gjenåpner mer og mer.

Macondo AS



berge lundal

Til generalforsamlingen i Macondo AS

Uavhengig revisors beretning for 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Macondo AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen 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 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.

Presisering

Vi viser til note 9 i årsregnskapet hvor styret redegjør for fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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

berge & lundal revisjonsselskap as

statsautorisert revisor, medlem av Den norske Revisorforeningen
Rosenkrantz' gate 20, 0160 Oslo, tlf. 22 01 06 00
www.berge-lundal.no | post@berge-lundal.no
Rev.nr./Org.nr. 967 418 064



Uavhengig revisors beretning for 2020
Macondo AS

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>.

Uttalelse om andre 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.

Oslo, 15. juni 2021

berge & lundal revisjonsselskap as

Ingrid Tveiten
Statsautorisert revisor



Elektronisk signatur

Signert av

Tveiten, Ingrid

 **bankID**

Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

25.06.2021 14.01.18

Signaturmetode

Norwegian BankID

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.