



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 104 593  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: DILLE MORRIS COFFEE SHOP AS  
Forretningsadresse: Mølleveien 4  
1540 VESTBY

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 25.06.2019 - 31.12.2019

### 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: Marie Dille  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.07.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 02.06.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 223 115	
Annen driftsinntekt		69 759	
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 292 873</b>	
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 933 064	
Lønnskostnad	3	1 795 775	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	2	21 835	
Annen driftskostnad		943 370	
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 694 044</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>-401 171</b>	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		62	
Annen finansinntekt		2 707	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 769</b>	
Annen rentekostnad		2 620	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 620</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>149</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-401 022</b>	<b>0</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-401 022</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>	7	<b>-401 022</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-401 022</b>	
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-401 022	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-401 022</b>	



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	87 333	
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2	<b>87 333</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>87 333</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		44 884	
<b>Sum varer</b>		<b>44 884</b>	
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		18 565	
Andre fordringer		28 164	
<b>Sum fordringer</b>		<b>46 729</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	51 532	
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	5	<b>51 532</b>	
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>143 144</b>	<b>0</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>230 477</b>	<b>0</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	30 000	
Annen innskutt egenkapital	7	-15 570	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>14 430</b>	



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	7	401 022	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	7	<b>-401 022</b>	
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-386 592</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		258 449	
Skyldige offentlige avgifter		203 247	
Annen kortsiktig gjeld		155 373	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>617 069</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>617 069</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>230 477</b>	<b>0</b>



Vedr. Underskudd Dille Morris Coffee Shop AS året 2019.

Viser til underskudd på 401022,- i 2019, og vil redegjøre for årsaker og plan videre.

I 2019 utførte vi flere renovasjoner og endringer strukturelt i kafeen. Vi rev en bod i lokalet, og utvidet dermed kafeområdet. Deretter bygde vi et nytt lager i kjelleren på Vestbytorget, et prosjekt som tok mye tid og penger, men frigjorde nødvendig plass oppe i kafeen.

Lønnskostnadene fra 2019 var en stor utgiftspost, og dette har vi klart å redusere i 2020.

Vi omgjorde foretaket fra ENK til AS, og dette utgjorde ekstra kostnader i forhold til regnskapsføring og omgjørelser av nye avtaler med leverandører.

Det ble gjort flere investeringer, da bedriften fortsatt er i en oppstartsfase, og vi bygger den med en stødig base.

Vi ble tildelt drift av Krokstrand Kiosk sommeren 2019, og dette utgjorde store oppstartskostnader for oss. Mye av dette var engangskostnader, som vi slipper i år, og de neste årene. Dette gjaldt utstyr til kjøkken, utleieverer, byggekostnader for tilrettelegging av kiosken til vårt bruk.

Omsetningen for kafeen går i positive retning. Corona-situasjonen har vært veldig utfordrende, men vi har vært kreative og jobbet hardt.

Vi har fått innvilget full skjenkebevilling, noe som vil øke omsetningen vår.

Totalt sett er vi positive til fremtidig drift, og er innstilt på å redusere underskuddet.

Marie Dille

Timothy A Morris

Vestby 27/07/2020

Dille Morris Coffee Shop AS, ORG NR: 923104593



## Noter 2019

**Dille Morris Coffee Shop AS**  
**Organisasjonsnr. 923 104 593**

### **Note 1 - Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Selskapet ble stiftet den 25. juni 2019 ved skattefri omdanning av selskap org.nr 917 122 687 Dille Morris Coffee Van.

### **Salgsinntekter og kostnader**

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

### **Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld**

#### *Varige driftsmidler*

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid.

#### *Fordringer*

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende, det er ikke ansett nødvendig å avsett til tap pr 31.12.2019 . Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

#### *Varelager*

Varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi beregnes som forventet framtidig salgsverdi fratrukket salgskostnader.

#### *Skatt*

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.



## Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.19	109 168	109 168
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0
Investeringsstilskudd, nedskrevet	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.19	109 168	109 168
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	-21 835	-21 835
Akkumulerte nedskr. 31.12.19	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.19	0	0
Balanseført verdi 31.12.19	87 333	87 333
Årets avskrivninger	21 835	21 835
Årets nedskrivninger	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningssats	0-20%	
Avskrivningsplan	lineær	
Endret avskrivningsplan i året	Nei	



## Note 3 - Lønnskostnader mv.

	2019	2018
Lønnskostnader	1 558 474	0
Arbeidsgiveravgift	220 983	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
<b>Sum</b>	<b>1 779 457</b>	<b>0</b>

Selskapet har sysselsatt 3 årsverk i regnskapsåret.

## Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonskostnader	Andre ytelser
Daglig leder/styreleder	405 022		4 392
Styremedlem	425 022		4 392
<b>Sum</b>	<b>830 044</b>	<b>0</b>	<b>8 784</b>

## Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, men det er ikke tegnet tjenstepensjonsordning. Dette vil bli gjort i 2020.

## Opplysninger om lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, tillitsvalgte, eiere mv.

Det er ikke ytt lån eller stillt sikkerhet til ledende personer, tillitsvalgte, eiere mv



**Note 4 - Skatt**

<b>Årets skattekostnad består av:</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Betalbar skatt	0	0
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Skattegrunnlag</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	-401 022	0
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-2 054	0
Permanente forskjeller	1 935	0
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>-401 141</b>	<b>0</b>
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	0	0
Balanseført betalbar skatt	0	0



## Note 5 - Bankinnskudd

	2019	2018
Bundne skattetrekksmidler	10 019	0

## Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

### Aksjekapital pr. 31.12.19

Klasse	Antall	Pålydende pr. aksje	Aksjekapital
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
<b>Sum</b>	<b>30</b>		<b>30 000,00</b>

Navn	Rolle	Ordinære aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeand.
Timothy Aaron Morris	Styremedlem	15	15	50,00	50,00
Marie Dille	Daglig leder/ Styreleder	15	15	50,00	50,00
<b>Sum</b>		<b>30</b>	<b>30</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

## Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
<b>Egenkapital 31.12.2018</b>					
<b>Prinsippendringer og korrigeringer</b>					
<b>Egenkapital 01.01.2019</b>					
Årsresultat				-401 022	-401 022
Kontantinnskudd	30 000		-15 570		14 430
<b>Egenkapital 31.12.2019</b>	<b>30 000</b>		<b>-15 570</b>	<b>-401 022</b>	<b>-386 592</b>

Selskapet ble stiftet den 25. juni 2019 ved skattefri omdanning av selskap org.nr 917 122 687 Dille Morris Coffee Van.

For fortsatt drift viser selskapet til vedlegg til regnskapet fra selskapets styre.