



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 152 852
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MORS CAFÈ AS
Forretningsadresse: Sjøgata 2
1516 MOSS

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: Zakaria Abdellaoui
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.09.2022

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, 07.12.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 299 727	3 525 609
Annen driftsinntekt		50 162	
Sum inntekter		3 349 889	3 525 609
Kostnader			
Varekostnad		800 550	980 507
Lønnskostnad	1	1 663 964	1 444 527
Avskrivning på varige driftsmidler	2	13 717	16 416
Annen driftskostnad		639 811	791 545
Sum kostnader		3 118 043	3 232 994
Driftsresultat		231 846	292 615
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			7
Sum finansinntekter			7
Annen rentekostnad		40 244	128 480
Sum finanskostnader		40 244	128 480
Netto finans		-40 244	-128 472
Ordinært resultat før skattekostnad		191 602	164 143
Ordinært resultat etter skattekostnad		191 602	164 143
Årsresultat		191 602	164 143
Årsresultat etter minoritetsinteresser		191 602	164 143
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		191 602	164 143
Sum overføringer og disponeringer		191 602	164 143



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2		13 717
Sum varige driftsmidler			13 717
Sum anleggsmidler		0	13 717
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		213 684	113 714
Sum varer		213 684	113 714
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		326 638	237 536
Sum fordringer		326 638	237 536
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		134 141	76 345
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		134 141	76 345
Sum omløpsmidler		674 463	427 595
SUM EIENDELER		674 463	441 313
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Udekket tap	3,4,5	687 843	879 445
Sum opptjent egenkapital		-687 843	-879 445
Sum egenkapital		-657 843	-849 445
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		313 938	396 253
Skyldig offentlige avgifter		571 208	515 030
Annen kortsiktig gjeld		447 160	379 475
Sum kortsiktig gjeld		1 332 306	1 290 757
Sum gjeld		1 332 306	1 290 757
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		674 463	441 313



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 931647

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 152 852
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MORS CAFÉ AS
Forretningsadresse: Sjøgata 2
1516 MOSS

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: Zakaria Abdellaoui
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.09.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 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, 26.09.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 998 152 852
MORS CAFÉ AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 299 727	3 525 609
Annen driftsinntekt		50 162	
Sum inntekter		3 349 889	3 525 609
Kostnader			
Varekostnad		800 550	980 507
Lønnskostnad	1	1 663 964	1 444 527
Avskrivning på varige driftsmidler	2	13 717	16 416
Annen driftskostnad		639 811	791 545
Sum kostnader		3 118 043	3 232 994
Driftsresultat		231 846	292 615
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			7
Sum finansinntekter			7
Annen rentekostnad		40 244	128 480
Sum finanskostnader		40 244	128 480
Netto finans		-40 244	-128 472
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		191 602	164 143
Årsresultat		191 602	164 143
Årsresultat etter minoritetsinteresser		191 602	164 143
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		191 602	164 143
Sum overføringer og disponeringer		191 602	164 143



Organisasjonsnr: 998 152 852
MORS CAFÉ AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler
Maskiner og anlegg 2
Sum varige driftsmidler

13 717
13 717

Sum anleggsmidler

0 13 717

Omløpsmidler

Varer

Varer

213 684 113 714

Sum varer

213 684 113 714

Fordringer

Andre kortsiktige

fordringer

326 638 237 536

Sum fordringer

326 638 237 536

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

134 141 76 345

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

134 141 76 345

Sum omløpsmidler

674 463 427 595

SUM EIENDELER

674 463 441 313

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

3 30 000 30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000 30 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap

3,4,5 687 843 879 445

Sum opptjent egenkapital

-687 843 -879 445

Sum egenkapital

-657 843 -849 445

Sum langsiktig gjeld

0 0

Kortsiktig gjeld



Leverandørgjeld	313 938	396 253
Skyldig offentlige avgifter	571 208	515 030
Annen kortsiktig gjeld	447 160	379 475
Sum kortsiktig gjeld	1 332 306	1 290 757
Sum gjeld	1 332 306	1 290 757
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	674 463	441 313



Organisasjonsnr: 998 152 852
MORS CAFÉ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note



Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Mors Café AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av selskapet regnskap og årsregnskap. Selskapet har hatt innvirkning av Covid 19 i 20, se nærmere omtale i selskapet noter.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Mors Cafè AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 408 069	1 276 216
Arbeidsgiveravgift	204 416	167 981
Andre lønnsrelaterte ytelser	51 479	330
Totalt	1 663 964	1 444 527

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg
Anskaffelseskost pr. 1/1	49 247
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	49 247
Akk. av/nedskr. pr 1/1	35 529
+ Ordinære avskrivninger	13 718
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	49 247
Balanseført verdi pr 31/12	0
Prosentstatts for ord.avskr	33-33



Mors Cafè AS

Noter 2021

Note 3 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-879 445	-849 445
Tilført fra årsresultat		191 602	191 602
Pr 31.12.	30 000	-687 843	-657 843

Selskapets aksjekapital er tapt, men selskapets aksjonær har skytt inn et lån til selskapet som vil vurderes om skal omklassifiseres som ansvarlig lån i 2022. Selskapet har hatt endel påvirkning av Covid 19, men har i år likevel klart å gå med et overskudd. Selskapet gjør opp sine forpliktelser. Styret og aksjonærer er klar over sin handleplikt og vurderer fortløpende om det er behov for å få tilført mer kapital til selskapet. Enten ved å øke aksjekapitalen eller ved å skyte inn lån. Styret ser lyst på fremtiden og ut fra dette så mener man at man kan legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet.

Note 4 - Covid 19

Selskapets drift har vært anstrengt i 2021, og som følge av Coronaviruset de siste ukene og de smitteverntiltak som er iverksatt har dette påvirket selskapets aktivitet.

Helsedirektoratet har etter lov om vern mot smittsomme sykdommer § 4-1 bokstav b, vedtatt stenging av blant annet virksomheter som tilbyr cafe virksomhet. Dette medførte at Mors Cafe AS har hatt svært begrenset inntjening i den perioden som igjen vil førte til kortsiktige likvidetsproblemer. Det skal sies at selskapet har prøvd å få til en god tilpassning slik at man kunne starte opp igjen så raskt man klarte ut fra de restriksjoner som myndighetene har gitt når det gjelder serveringsbransjen.

Selskapet har foretatt permittering av ansatte. I tillegg mener selskapet at deres tjenester vil være like etterspurte som tidligere når de igjen kan åpne for fullt. Alle forhold og tiltak som er omtalt over gjør at styre mener evnen til fortsatt drift er god.

Note 5 - Andre forhold

Selskapet har etablert OTP avtale for 2021, men har ikke betalt denne før i 2022. Beløpet er på kroner 58.402 beløpet er ikke avsatt i regnskapet per 31.12.2021.



Mors Cafè AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 299 727	3 525 609
Annen driftsinntekt		50 162	0
Sum driftsinntekter		3 349 889	3 525 609
Driftskostnader			
Varekostnad		800 550	980 507
Lønnskostnad	1	1 663 964	1 444 527
Avskrivning på varige driftsmidler	2	13 717	16 416
Annen driftskostnad		639 811	791 545
Sum driftskostnader		3 118 043	3 232 994
DRIFTSRESULTAT		231 846	292 615
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	7
Sum finansinntekter		0	7
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		40 244	128 480
Sum finanskostnader		40 244	128 480
NETTO FINANSPOSTER		(40 244)	(128 472)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		191 602	164 143
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		191 602	164 143
ÅRSRESULTAT		191 602	164 143
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		191 602	164 143
SUM OVERF. OG DISP.		191 602	164 143



Mors Cafè AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	0	13 717
Sum varige driftsmidler		0	13 717
SUM ANLEGGSMIDLER		0	13 717
OMLØPSMIDLER			
Varer		213 684	113 714
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		326 638	237 536
Sum fordringer		326 638	237 536
Bankinnskudd, kontanter o.l.		134 141	76 345
SUM OMLØPSMIDLER		674 463	427 595
SUM EIENDELER		674 463	441 313
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3,4,5	(687 843)	(879 445)
Sum opptjent egenkapital		(687 843)	(879 445)
SUM EGENKAPITAL		(657 843)	(849 445)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		313 938	396 253
Skyldig offentlige avgifter		571 208	515 030
Annen kortsiktig gjeld		447 160	379 475
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 332 306	1 290 757
SUM GJELD		1 332 306	1 290 757
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		674 463	441 313

Moss, 22.09.2022

Zakaria Abdellaoui
Styreleder