



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 601 117
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MONICAS GODTERIBUTIKK AS
Forretningsadresse: Dronningens gate 32
8006 BODØ

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: Monica Tønnessen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.03.2022

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, 18.04.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 390 316 | 1 159 251 |
| Sum inntekter | | 1 390 316 | 1 159 251 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 681 568 | 637 836 |
| Lønnskostnad | 2 | 420 916 | 329 778 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 6 875 | 7 300 |
| Annen driftskostnad | | 270 479 | 219 097 |
| Sum kostnader | | 1 379 839 | 1 194 010 |
| Driftsresultat | | 10 477 | -34 760 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 | 14 |
| Sum finansinntekter | | 2 | 14 |
| Annen rentekostnad | | 1 042 | 1 016 |
| Annen finanskostnad | | 700 | 1 000 |
| Sum finanskostnader | | 1 742 | 2 016 |
| Netto finans | | -1 741 | -2 002 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 6 | 8 736 | -36 762 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 8 736 | -36 762 |
| Årsresultat | 4 | 8 736 | -36 762 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 8 736 | -36 762 |
| Totalresultat | | 8 736 | -36 762 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 8 736 | |
| Overført fra annen egenkapital | | | -36 762 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | 8 736 | -36 762 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 1 | | 6 875 |
| Sum varige driftsmidler | | | 6 875 |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 6 875 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 7 | 101 866 | 65 654 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 1 480 | 1 000 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 4 508 | 10 155 |
| Sum fordringer | | 5 988 | 11 155 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 126 134 | 123 707 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 126 134 | 123 707 |
| Sum omløpsmidler | | 233 988 | 200 516 |
| SUM EIENDELER | | 233 988 | 207 391 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 4 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 4 | 64 000 | 64 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 164 000 | 164 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|------|----------------|----------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | -51 534 | -60 270 |
| Sum opptjent egenkapital | | -51 534 | -60 270 |
| Sum egenkapital | | 112 466 | 103 730 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 33 346 | 17 255 |
| Betalbar skatt | 6 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | 5 | 47 425 | 52 545 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 40 752 | 33 861 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 121 522 | 103 662 |
| Sum gjeld | | 121 522 | 103 662 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 233 988 | 207 391 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 159468

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 601 117
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MONICAS GODTERIBUTIKK AS
Forretningsadresse: Dronningens gate 32
8006 BODØ

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: Monica Tønnessen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.03.2022

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, 22.03.2022

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: 995 601 117
MONICAS GODTERIBUTIKK AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 390 316 | 1 159 251 |
| Sum inntekter | | 1 390 316 | 1 159 251 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 681 568 | 637 836 |
| Lønnskostnad | 2 | 420 916 | 329 778 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 6 875 | 7 300 |
| Annen driftskostnad | | 270 479 | 219 097 |
| Sum kostnader | | 1 379 839 | 1 194 010 |
| Driftsresultat | | 10 477 | -34 760 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 | 14 |
| Sum finansinntekter | | 2 | 14 |
| Annen rentekostnad | | 1 042 | 1 016 |
| Annen finanskostnad | | 700 | 1 000 |
| Sum finanskostnader | | 1 742 | 2 016 |
| Netto finans | | -1 741 | -2 002 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 6 | 8 736 | -36 762 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 8 736 | -36 762 |
| Årsresultat | 4 | 8 736 | -36 762 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 8 736 | -36 762 |
| Totalresultat | | 8 736 | -36 762 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 8 736 | |
| Overført fra annen egenkapital | | | -36 762 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 8 736 | -36 762 |



Organisasjonsnr: 995 601 117
MONICAS GODTERIBUTIKK AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 1 | | 6 875 |
| Sum varige driftsmidler | | | 6 875 |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 6 875 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 7 | 101 866 | 65 654 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 1 480 | 1 000 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 4 508 | 10 155 |
| Sum fordringer | | 5 988 | 11 155 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 5 | 126 134 | 123 707 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 126 134 | 123 707 |
| Sum omløpsmidler | | 233 988 | 200 516 |
| SUM EIENDELER | | 233 988 | 207 391 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 4 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 4 | 64 000 | 64 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 164 000 | 164 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | -51 534 | -60 270 |
| Sum opptjent egenkapital | | -51 534 | -60 270 |
| Sum egenkapital | | 112 466 | 103 730 |



| | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Sum langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 33 346 | 17 255 |
| Betalbar skatt | | |
| Skyldig offentlige avgifter 6 | 47 425 | 52 545 |
| Annen kortsiktig gjeld | 40 752 | 33 861 |
| Sum kortsiktig gjeld | 121 522 | 103 662 |
| Sum gjeld | 121 522 | 103 662 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 233 988 | 207 391 |



Organisasjonsnr: 995 601 117
MONICAS GODTERIBUTIKK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap

2021

Monicas Godteributikk AS

Org.nr.:995 601 117

SIFFO AS
Sjøgata 15, 6. etg
8037 Bodø



| Resultatregnskap | | | |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Monicas Godteributikk AS | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2021 | 2020 |
| Salgsinntekt | | 1 390 316 | 1 159 251 |
| Sum driftsinntekter | | <u>1 390 316</u> | <u>1 159 251</u> |
| Varekostnad | | 681 568 | 637 836 |
| Lønnskostnad | 2 | 420 916 | 329 778 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 6 875 | 7 300 |
| Annen driftskostnad | | 270 479 | 219 097 |
| Sum driftskostnader | | <u>1 379 839</u> | <u>1 194 010</u> |
| Driftsresultat | | <u>10 477</u> | <u>-34 760</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 | 14 |
| Annen rentekostnad | | 1 042 | 1 016 |
| Annen finanskostnad | | 700 | 1 000 |
| Resultat av finansposter | | <u>-1 741</u> | <u>-2 002</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 6 | 8 736 | -36 762 |
| Ordinært resultat | | <u>8 736</u> | <u>-36 762</u> |
| Ekstraordinære inntekter og kostnader | | | |
| Årsresultat | 4 | <u>8 736</u> | <u>-36 762</u> |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 8 736 | 0 |
| Overført fra annen egenkapital | | 0 | 36 762 |
| Sum overføringer | | <u>8 736</u> | <u>-36 762</u> |



Balanse

Monicas Godteributikk AS

| Eiendeler | Note | 2021 | 2020 |
|------------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 1 | 0 | 6 875 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>0</u> | <u>6 875</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>0</u> | <u>6 875</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 7 | 101 866 | 65 654 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 1 480 | 1 000 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 4 508 | 10 155 |
| Sum fordringer | | <u>5 988</u> | <u>11 155</u> |
| Investeringer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 126 134 | 123 707 |
| Sum omløpsmidler | | <u>233 988</u> | <u>200 516</u> |
| Sum eiendeler | | <u>233 988</u> | <u>207 391</u> |

**Balanse**

Monicas Godteributikk AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2021 | 2020 |
|------------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 4 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 4 | 64 000 | 64 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>164 000</u> | <u>164 000</u> |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | -51 534 | -60 270 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>-51 534</u> | <u>-60 270</u> |
| Sum egenkapital | | <u>112 466</u> | <u>103 730</u> |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 33 346 | 17 255 |
| Skyldig offentlige avgifter | 5 | 47 425 | 52 545 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 40 752 | 33 861 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>121 522</u> | <u>103 662</u> |
| Sum gjeld | | <u>121 522</u> | <u>103 662</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>233 988</u> | <u>207 391</u> |

Bodø, 17.03.2022
Styret i Monicas Godteributikk AS

Monica Tønnessen
Styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

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 gjennomsnittlig anskaffelseskost 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.

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.



Note 1 Anleggsmidler

| | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.21 | 170 394 | 170 394 |
| = Anskaffelseskost 31.12.21 | 170 394 | 170 394 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.21 | 170 394 | 170 394 |
| = Bokført verdi 31.12.21 | 0 | 0 |
| Årets ordinære avskrivninger | 6 875 | 6 875 |
| Økonomisk levetid | 3-5 år | |

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

| Lønnskostnader | 2021 | 2020 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 386 578 | 300 653 |
| Arbeidsgiveravgift | 30 818 | 24 012 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre ytelser | 3 521 | 5 113 |
| Sum | 420 916 | 329 778 |

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1



Note 3 Aksjekapital

Aksjekapitalen i Monicas Godteributikk AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

| Aksjer | Antall | Pålydende | Bokført |
|--------|--------|-----------|---------|
| Sum | 100 | 1000 | 100 000 |

Eierstruktur

Aksjonærer pr. 31.12:

| | |
|---|-----------|
| Monica Tønnessen, dagligleder/styrets leder | 75 aksjer |
| Cato Emilsen | 25 aksjer |

Note 4 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs- fond | Fond for vurd.forskjeller | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------|--------------|-------------------|------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr. 01.01.2021 | 100 000 | 64 000 | 0 | -60 270 | 103 730 |
| Årets resultat | | | | 8 736 | 8 736 |
| Pr 31.12.2021 | 100 000 | 64 000 | 0 | -51 534 | 112 466 |

Note 5 Bundne midler

Av kontanter og innskudd bank utgjør bundne midler kr 13 505
Skyldig skattetrekk utgjorde pr 31.12. kr 9 243



Note 6 Skatt

| Årets skattekostnad | 2021 | 2020 |
|--|-------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 8 736 | -36 762 |
| Permanente forskjeller | 0 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 2 825 | 2 238 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -11 562 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | -34 524 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

| | 2021 | 2020 | Endring |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Varige driftsmidler | -16 199 | -13 374 | 2 825 |
| Sum | -16 199 | -13 374 | 2 825 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -306 484 | -318 046 | -11 562 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 322 683 | 331 419 | 8 736 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 7 Varer

| | 2021 | 2020 |
|------------|-------------|-------------|
| Varer | 101 866 | 65 654 |
| Sum | 0 | 0 |

Av samlet varelagerverdi for Monicas Godteributikk AS pr. 31.12.2021 er kr. 0 nedskrevet som ukurans. Varelager er vurdert til anskaffelseskost, men er nedskrevet til virkelig verdi.



Årsregnskap

2021

Monicas Godteributikk AS

Org.nr.:995 601 117

SIFFO AS
Sjøgata 15, 6. etg
8037 Bodø



| Resultatregnskap | | | |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Monicas Godteributikk AS | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2021 | 2020 |
| Salgsinntekt | | 1 390 316 | 1 159 251 |
| Sum driftsinntekter | | <u>1 390 316</u> | <u>1 159 251</u> |
| Varekostnad | | 681 568 | 637 836 |
| Lønnskostnad | 2 | 420 916 | 329 778 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 6 875 | 7 300 |
| Annen driftskostnad | | 270 479 | 219 097 |
| Sum driftskostnader | | <u>1 379 839</u> | <u>1 194 010</u> |
| Driftsresultat | | <u>10 477</u> | <u>-34 760</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 | 14 |
| Annen rentekostnad | | 1 042 | 1 016 |
| Annen finanskostnad | | 700 | 1 000 |
| Resultat av finansposter | | <u>-1 741</u> | <u>-2 002</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 6 | 8 736 | -36 762 |
| Ordinært resultat | | <u>8 736</u> | <u>-36 762</u> |
| Ekstraordinære inntekter og kostnader | | | |
| Årsresultat | 4 | <u>8 736</u> | <u>-36 762</u> |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 8 736 | 0 |
| Overført fra annen egenkapital | | 0 | 36 762 |
| Sum overføringer | | <u>8 736</u> | <u>-36 762</u> |



Balanse

Monicas Godteributikk AS

| Eiendeler | Note | 2021 | 2020 |
|------------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 1 | 0 | 6 875 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>0</u> | <u>6 875</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>0</u> | <u>6 875</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 7 | 101 866 | 65 654 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 1 480 | 1 000 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 4 508 | 10 155 |
| Sum fordringer | | <u>5 988</u> | <u>11 155</u> |
| Investeringer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 126 134 | 123 707 |
| Sum omløpsmidler | | <u>233 988</u> | <u>200 516</u> |
| Sum eiendeler | | <u>233 988</u> | <u>207 391</u> |

**Balanse**

Monicas Godteributikk AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2021 | 2020 |
|------------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 4 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 4 | 64 000 | 64 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>164 000</u> | <u>164 000</u> |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | -51 534 | -60 270 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>-51 534</u> | <u>-60 270</u> |
| Sum egenkapital | | <u>112 466</u> | <u>103 730</u> |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 33 346 | 17 255 |
| Skyldig offentlige avgifter | 5 | 47 425 | 52 545 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 40 752 | 33 861 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>121 522</u> | <u>103 662</u> |
| Sum gjeld | | <u>121 522</u> | <u>103 662</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>233 988</u> | <u>207 391</u> |

Bodø, 17.03.2022
Styret i Monicas Godteributikk AS

Monica Tønnessen
Styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

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 gjennomsnittlig anskaffelseskost 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.

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.



Note 1 Anleggsmidler

| | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.21 | 170 394 | 170 394 |
| = Anskaffelseskost 31.12.21 | 170 394 | 170 394 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.21 | 170 394 | 170 394 |
| = Bokført verdi 31.12.21 | 0 | 0 |
| Årets ordinære avskrivninger | 6 875 | 6 875 |
| Økonomisk levetid | 3-5 år | |

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

| Lønnskostnader | 2021 | 2020 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 386 578 | 300 653 |
| Arbeidsgiveravgift | 30 818 | 24 012 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre ytelser | 3 521 | 5 113 |
| Sum | 420 916 | 329 778 |

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1



Note 3 Aksjekapital

Aksjekapitalen i Monicas Godteributikk AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

| Aksjer | Antall | Pålydende | Bokført |
|--------|--------|-----------|---------|
| Sum | 100 | 1000 | 100 000 |

Eierstruktur

Aksjonærer pr. 31.12:

| | |
|---|-----------|
| Monica Tønnessen, dagligleder/styrets leder | 75 aksjer |
| Cato Emilsen | 25 aksjer |

Note 4 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs- fond | Fond for vurd.forskjeller | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------|--------------|-------------------|------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr. 01.01.2021 | 100 000 | 64 000 | 0 | -60 270 | 103 730 |
| Årets resultat | | | | 8 736 | 8 736 |
| Pr 31.12.2021 | 100 000 | 64 000 | 0 | -51 534 | 112 466 |

Note 5 Bundne midler

Av kontanter og innskudd bank utgjør bundne midler kr 13 505
Skyldig skattetrekk utgjorde pr 31.12. kr 9 243



Note 6 Skatt

| Årets skattekostnad | 2021 | 2020 |
|--|-------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 8 736 | -36 762 |
| Permanente forskjeller | 0 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 2 825 | 2 238 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -11 562 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | -34 524 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

| | 2021 | 2020 | Endring |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Varige driftsmidler | -16 199 | -13 374 | 2 825 |
| Sum | -16 199 | -13 374 | 2 825 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -306 484 | -318 046 | -11 562 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 322 683 | 331 419 | 8 736 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 7 Varer

| | 2021 | 2020 |
|------------|-------------|-------------|
| Varer | 101 866 | 65 654 |
| Sum | 0 | 0 |

Av samlet varelagerverdi for Monicas Godteributikk AS pr. 31.12.2021 er kr. 0 nedskrevet som ukurans. Varelager er vurdert til anskaffelseskost, men er nedskrevet til virkelig verdi.