



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 759 657
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOLLØESMAUET 1 AS
Forretningsadresse: Co. Advokatfellesskapet Falch
Strandkaien 2A
5013 BERGEN

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: Karl Johan Warpe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.02.2021

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, 05.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		632 565	947 748
Sum inntekter		632 565	947 748
Kostnader			
Lønnskostnad	3	21 208	37 922
Annen driftskostnad	3	2 721 281	912 591
Sum kostnader		2 742 489	950 513
Driftsresultat		-2 109 924	-2 765
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		63	94
Sum finansinntekter		63	94
Rentekostnad til foretak i samme konsern		126 669	
Annen finanskostnad		26 477	106 359
Sum finanskostnader		153 146	106 359
Netto finans		-153 083	-106 265
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 263 007	-109 030
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 134 780	-23 525
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 397 787	-85 505
Årsresultat		-3 397 787	-85 505
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	-3 397 787	
Overføringer annen egenkapital	7		-85 505
Sum overføringer og disponeringer		-3 397 787	-85 505



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		1 134 780
Sum immaterielle eiendeler			1 134 780
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	6 219 648	5 319 648
Sum varige driftsmidler		6 219 648	5 319 648
Sum anleggsmidler		6 219 648	6 454 428
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			5 000
Andre fordringer	5	121 946	
Sum fordringer		121 946	5 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	656 161	183 136
Sum omløpsmidler		778 107	188 136
SUM EIENDELER		6 997 755	6 642 564
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	85 050	85 050
Annen innskutt egenkapital	7	117 580	
Sum innskutt egenkapital		202 630	85 050



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-3 552 751	-154 964
Sum opptjent egenkapital		-3 552 751	-154 964
Sum egenkapital		-3 350 121	-69 914
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			3 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	5	10 284 833	3 641 435
Sum annen langsiktig gjeld		10 284 833	6 641 435
Sum langsiktig gjeld		10 284 833	6 641 435
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 823	4 974
Skyldige offentlige avgifter		2 620	6 413
Annen kortsiktig gjeld	5	44 600	59 656
Sum kortsiktig gjeld		63 043	71 043
Sum gjeld		10 347 876	6 712 478
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 997 755	6 642 564



Molløesmauet 1 AS

Årsrapport for 2020

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Molløesmauet 1 AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		<u>632 565</u>	<u>947 748</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	3	21 208	37 922
Annen driftskostnad	3	<u>2 721 281</u>	<u>912 591</u>
Sum driftskostnader		<u>2 742 489</u>	<u>950 513</u>
Driftsresultat		<u>-2 109 924</u>	<u>-2 765</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		63	94
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	126 669	0
Annen finanskostnad		<u>26 477</u>	<u>106 359</u>
Netto finansposter		<u>-153 083</u>	<u>-106 265</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-2 263 007</u>	<u>-109 030</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>1 134 780</u>	<u>-23 525</u>
Årsresultat		<u>-3 397 787</u>	<u>-85 505</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	0	-85 505
Udekket tap	7	<u>-3 397 787</u>	<u>0</u>
Sum disponert		<u>-3 397 787</u>	<u>-85 505</u>



Molløesmauet 1 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	6	0	1 134 780
Sum immaterielle eiendeler		<u>0</u>	<u>1 134 780</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	6 219 648	5 319 648
Sum varige driftsmidler		<u>6 219 648</u>	<u>5 319 648</u>
Sum anleggsmidler		<u>6 219 648</u>	<u>6 454 428</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		0	5 000
Andre fordringer	5	121 946	0
Sum fordringer		<u>121 946</u>	<u>5 000</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	656 161	183 136
Sum omløpsmidler		<u>778 107</u>	<u>188 136</u>
Sum eiendeler		<u>6 997 755</u>	<u>6 642 564</u>

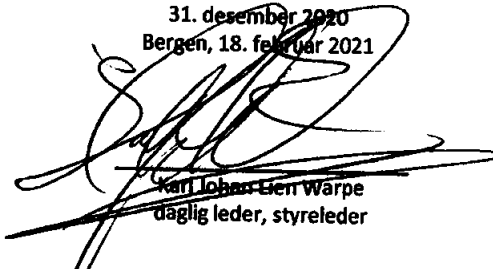


Molløesmauet 1 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	85 050	85 050
Annen innskutt egenkapital	7	117 580	0
Sum innskutt egenkapital		<u>202 630</u>	<u>85 050</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	-3 552 751	-154 964
Sum opptjent egenkapital		<u>-3 552 751</u>	<u>-154 964</u>
Sum egenkapital		<u>-3 350 121</u>	<u>-69 914</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	3 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	5	10 284 833	3 641 435
Sum annen langsiktig gjeld		<u>10 284 833</u>	<u>6 641 435</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		15 823	4 974
Skyldige offentlige avgifter		2 620	6 413
Annen kortsiktig gjeld		44 600	59 656
Sum kortsiktig gjeld		<u>63 043</u>	<u>71 043</u>
Sum gjeld		<u>10 347 876</u>	<u>6 712 478</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>6 997 755</u>	<u>6 642 564</u>

31. desember 2020
Bergen, 18. februar 2021



Karl Johan Lien Warpe
daglig leder, styreleder



Molløesmauet 1 AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til unntak for mindre selskaper.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

Note 2 - Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler pr. 31.12.2020.



Molløesmauet 1 AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2019
Lønninger	18 588	33 237
Arbeidsgiveravgift	2 620	4 686
Sum	<u>21 208</u>	<u>37 923</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	0	0	38 378

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2020	2019
Revisjon	20 000	21 250

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Boligbygg	Sum
Anskaffelseskost 1.1.2017	5 319 648	5 319 648
Tilgang kjøpte driftsmidler	900 000	900 000
Avgang solgte driftsmidler	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	<u>6 219 648</u>	<u>6 219 648</u>
Balanseført pr. 31.12.	<u>6 219 648</u>	<u>6 219 648</u>

Selskapets boliger avskrives ikke da en antar at det ikke er noen verdiforringelse av eiendommene. Tilgang i 2020 er aktivert del av oppgradering av bygningsmassen foretatt i 2020.

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Konsernbidrag til gode	117 580	0
<i>Gjeld</i>	2020	2019
Annen langsiktig gjeld til morselskapet	10 284 833	3 641 435

Det er beregnet renter på gjeld til morselskapet med kr 126 669.



Molløesmauet 1 AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2020	2019
Endring utsatt skatt	1 134 780	-23 525
Årets totale skattekostnad	<u>1 134 780</u>	<u>-23 525</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-2 263 007	-109 030
Permanente forskjeller	0	2 100
Endring i midlertidige forskjeller	53 998	67 498
Alminnelig inntekt	<u>-2 209 009</u>	<u>-39 432</u>
Mottatt konsernbidrag	117 580	0
Årets skattegrunnlag	<u>-2 091 429</u>	<u>-39 432</u>

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2020	2019
Driftsmidler	320 113	320 113
Gevinst- og tapskonto	215 994	269 992
Konserngjeld	-1 215 805	-1 215 805
Akkumulert fremførbart underskudd	<u>-6 623 818</u>	<u>-4 532 389</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-7 303 516</u>	<u>-5 158 089</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-1 606 774	-1 134 780

Selskapet har valgt å endre regnskapsprinsipp til ikke lenger å bokføre utsatt skattefordel. Endringen av regnskapsprinsipp har medført en kostnad på kr 1 134 780.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.	85 050	-154 964	-69 914
Årsresultat	0	-3 397 787	-3 397 787
Mottatt konsernbidrag	0	117 580	117 580
Egenkapital 31.12.	<u>85 050</u>	<u>-3 435 171</u>	<u>-3 350 121</u>

Styret gjør oppmerksom på at selskapets aksjekapital er tapt. Imidlertid er det betydelige merverdier tilknyttet selskapets eiendomsmasse samt at aksjonær har store innlån til selskapet ref. note 5. Selskapet ingen problemer med å betale sine løpende forpliktelser. På bakgrunn av dette finner styret det forsvarlig å fortsette selskapets virksomhet og regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.



Molløesmauet 1 AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30 000	2,835	85 050

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
MOLLØESMAUET HOLDING AS	30 000	100 %	100 %



Til generalforsamlingen i Molløsmauet 1 AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Molløsmauet 1 AS som viser et underskudd på NOK 3 397 787. Årsregnskapet 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 regnskapet. 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.

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 avvirket.

*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 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.

Bergen, 19.02.2021
Collegium Revisjon AS

Anne Mette Lyssand
statsautorisert revisor