



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Zakaria Abdellaoui
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.09.2021

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, 27.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 525 609	3 539 458
Sum inntekter		3 525 609	3 539 458
Kostnader			
Varekostnad		980 507	1 508 113
Lønnskostnad	1	1 444 527	1 795 416
Avskrivning på varige driftsmidler	2	16 416	19 114
Annen driftskostnad	1	791 545	801 751
Sum kostnader		3 232 994	4 124 394
Driftsresultat		292 615	-584 936
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7	45
Sum finansinntekter		7	45
Annen rentekostnad		128 480	105 545
Sum finanskostnader		128 480	105 545
Netto finans		-128 472	-105 500
Ordinært resultat før skattekostnad		164 143	-690 436
Ordinært resultat etter skattekostnad		164 143	-690 436
Årsresultat		164 143	-690 436
Årsresultat etter minoritetsinteresser		164 143	-690 436
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		164 143	-690 436
Sum overføringer og disponeringer		164 143	-690 436



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	13 717	30 133
Sum varige driftsmidler		13 717	30 133
Sum anleggsmidler		13 717	30 133
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		113 714	87 121
Sum varer		113 714	87 121
Fordringer			
Kundefordringer			4 943
Andre kortsiktige fordringer		237 536	21 952
Sum fordringer		237 536	26 895
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	76 345	17 269
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		76 345	17 269
Sum omløpsmidler		427 595	131 285
SUM EIENDELER		441 313	161 418
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6,7	879 445	1 043 588
Sum opptjent egenkapital		-879 445	-1 043 588
Sum egenkapital		-849 445	-1 013 588
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		396 253	317 926
Skyldig offentlige avgifter		515 030	415 020
Annen kortsiktig gjeld	5	379 475	442 060
Sum kortsiktig gjeld		1 290 757	1 175 006
Sum gjeld		1 290 757	1 175 006
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		441 313	161 418



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 870100

Enheten

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

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: Zakaria Abdellaoui
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.09.2021

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 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, 04.10.2021

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	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 525 609	3 539 458
Sum inntekter		3 525 609	3 539 458
Kostnader			
Varekostnad		980 507	1 508 113
Lønnskostnad	1	1 444 527	1 795 416
Avskrivning på varige driftsmidler	2	16 416	19 114
Annen driftskostnad	1	791 545	801 751
Sum kostnader		3 232 994	4 124 394
Driftsresultat		292 615	-584 936
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7	45
Sum finansinntekter		7	45
Annen rentekostnad		128 480	105 545
Sum finanskostnader		128 480	105 545
Netto finans		-128 472	-105 500
Ordinært resultat før skattekostnad		164 143	-690 436
Ordinært resultat etter skattekostnad		164 143	-690 436
Årsresultat		164 143	-690 436
Årsresultat etter minoritetsinteresser		164 143	-690 436
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		164 143	-690 436
Sum overføringer og disponeringer		164 143	-690 436



Organisasjonsnr: 998 152 852
MORS CAFÉ AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	13 717	30 133
Sum varige driftsmidler		13 717	30 133
Sum anleggsmidler		13 717	30 133
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		113 714	87 121
Sum varer		113 714	87 121
Fordringer			
Kundefordringer			4 943
Andre kortsiktige fordringer		237 536	21 952
Sum fordringer		237 536	26 895
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	76 345	17 269
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		76 345	17 269
Sum omløpsmidler		427 595	131 285
SUM EIENDELER		441 313	161 418
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6, 7	879 445	1 043 588
Sum opptjent egenkapital		-879 445	-1 043 588
Sum egenkapital		-849 445	-1 013 588
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	396 253	317 926
Skyldig offentlige avgifter	515 030	415 020
Annen kortsiktig gjeld	379 475	442 060
Sum kortsiktig gjeld	1 290 757	1 175 006
Sum gjeld	1 290 757	1 175 006
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	441 313	161 418



Organisasjonsnr: 998 152 852
MORS CAFÉ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	3000.00	10.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Zakaria Abdellaoui	3000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	3000.00	100.00%

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00



Mors Cafè AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 525 609	3 539 458
Sum driftsinntekter		3 525 609	3 539 458
Driftskostnader			
Varekostnad		980 507	1 508 113
Lønnskostnad	1	1 444 527	1 795 416
Avskrivning på varige driftsmidler	2	16 416	19 114
Annen driftskostnad	1	791 545	801 751
Sum driftskostnader		3 232 994	4 124 394
DRIFTSRESULTAT		292 615	(584 936)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		7	45
Sum finansinntekter		7	45
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		128 480	105 545
Sum finanskostnader		128 480	105 545
NETTO FINANSPOSTER		(128 472)	(105 501)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		164 143	(690 436)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		164 143	(690 436)
ÅRSRESULTAT		164 143	(690 436)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		164 143	(690 436)
SUM OVERF. OG DISP.		164 143	(690 436)



Mors Cafè AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	13 717	30 133
Sum varige driftsmidler		13 717	30 133
SUM ANLEGGSMIDLER		13 717	30 133
OMLØPSMIDLER			
Varer		113 714	87 121
Fordringer			
Kundefordringer		0	4 943
Andre kortsiktige fordringer		237 536	21 952
Sum fordringer		237 536	26 895
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	76 345	17 269
SUM OMLØPSMIDLER		427 595	131 285
SUM EIENDELER		441 313	161 418
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6,7	(879 445)	(1 043 588)
Sum opptjent egenkapital		(879 445)	(1 043 588)
SUM EGENKAPITAL		(849 445)	(1 013 588)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		396 253	317 926
Skyldig offentlige avgifter		515 030	415 021
Annen kortsiktig gjeld	5	379 475	442 060
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 290 757	1 175 006
SUM GJELD		1 290 757	1 175 006
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		441 313	161 418

Moss, 30.09.2021

Zakaria Abdellaoui
Styreleder



Mors Cafè AS

Noter 2020

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 salgsværdi (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 2020

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 276 216	1 573 219
Arbeidsgiveravgift	167 981	221 824
Andre lønnsrelaterte ytelser	330	373
Totalt	1 444 527	1 795 416

Lønn til ledende personer:

Daglig leder har ikke tatt ut lønn i 2020 og heller ingen annen godtgjørelse.

Det er ikke utbetalt styrehonorar eller annen godtgjørelse for styreverv.

Selskapet har i 2020 hatt 4 årsverk sysselsatt.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet har ikke tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisjon

Selskapet er ikke revisjonspliktig og selskapets årsregnskap og regnskap er ikke revidert.

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	19 114
+ Ordinære avskrivninger	16 416
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	35 529
Balansført verdi pr 31/12	13 718
Prosentats for ord.avskr	33-33

Noter for Mors Cafè AS

Organisasjonsnr. 998152852



Mors Cafè AS

Noter 2020**Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat**

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2020

Resultat før skattekostnader	164 143
Permanente og andre forskjeller	3 773
Endring i midlertidige forskjeller	9 915
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	177 831
Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
= Ordinær skattekostnad	0

Betalbar skatt i balansen består av:

= Betalbar skatt i balansen	0
------------------------------------	----------

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-12 285	-2 370
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	918 719	1 096 550
= Grunnlag utsatt skatt	-931 004	-1 098 920
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	931 004	1 098 920
= Grunnlag utsatt skattefordel	931 004	1 098 920
Utsatt skattefordel	204 820	241 762
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	931 004	1 098 918
Ikke bokført utsatt skattefordel	204 820	241 762
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Utsatt skattefordel er ikke bokført i regnskapet.

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 13 934 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 4.

Noter for Mors Cafè AS

Organisasjonsnr. 998152852



Mors Cafè AS

Noter 2020

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 3 000 aksjer pålydende kr 10 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Zakaria Abdellaoui	3 000	100,00 %

Aksjonær har ytt et lån på kroner 254 381 dette lånet er ikke renteberegnet.

Note 6 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-1 043 588	-1 013 588
Tilført fra årsresultat		164 143	164 143
Pr 31.12.	30 000	-879 445	-849 445

Selskapets aksjekapital er tapt, men selskapets aksjonær har skytt inn et lån til selskapet som vil vurderes om skal omklassifiseres som ansvarlig lån i 2021. 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.



Mors Café AS

Noter 2020

Note 7 - Covid 19

Selskapets drift har vært anstrengt i 2020, 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 likviditetsproblemer. 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.