



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 903 866
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MARY INDIANA AS
Forretningsadresse: Vogts gate 54
0477 OSLO

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: Trude Folkøy Brenden
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2022

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, 09.04.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|---------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 076 355 | 5 948 109 |
| Annen driftsinntekt | | 0 | 43 148 |
| Sum inntekter | | 6 076 355 | 5 991 257 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 3 594 437 | 3 327 898 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3 | 885 152 | 1 096 430 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | 36 813 | 75 320 |
| Annen driftskostnad | | 1 309 929 | 1 288 631 |
| Sum kostnader | | 5 826 331 | 5 788 279 |
| Driftsresultat | | 250 024 | 202 978 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 | 15 |
| Annen finansinntekt | | 4 474 | 2 433 |
| Sum finansinntekter | | 4 476 | 2 448 |
| Annen rentekostnad | | 142 831 | 95 876 |
| Annen finanskostnad | | 3 010 | 16 319 |
| Sum finanskostnader | | 145 841 | 112 195 |
| Netto finans | | -141 365 | -109 747 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 5, 6 | 108 659 | 93 231 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 108 659 | 93 231 |
| Årsresultat | | 108 659 | 93 231 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 108 659 | 93 229 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 108 659 | 93 229 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 4 | 27 825 | 64 638 |
| Sum varige driftsmidler | | 27 825 | 64 638 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | 7 | 120 301 | 120 301 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 120 301 | 120 301 |
| Sum anleggsmidler | | 148 126 | 184 939 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 1 001 593 | 935 635 |
| Sum varer | | 1 001 593 | 935 635 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 10 439 | 0 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 209 367 | 0 |
| Sum fordringer | | 219 806 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 8 | 50 416 | 146 886 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 50 416 | 146 886 |
| Sum omløpsmidler | | 1 271 815 | 1 082 521 |
| SUM EIENDELER | | 1 419 941 | 1 267 460 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 9, 10 | 700 000 | 700 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 700 000 | 700 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 10 | 1 962 306 | 2 070 966 |
| Sum opptjent egenkapital | | -1 962 306 | -2 070 966 |
| Sum egenkapital | | -1 262 306 | -1 370 966 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 602 103 | 918 900 |
| Skyldige offentlige avgifter | 8 | 719 866 | 806 537 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 360 279 | 912 989 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 682 248 | 2 638 426 |
| Sum gjeld | | 2 682 248 | 2 638 426 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 419 942 | 1 267 460 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 402981

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 903 866
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MARY INDIANA AS
Forretningsadresse: Vogts gate 54
0477 OSLO

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: Trude Folkøy Brenden
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 02.06.2022

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: 914 903 866
MARY INDIANA AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 076 355 | 5 948 109 |
| Annen driftsinntekt | | 0 | 43 148 |
| Sum inntekter | | 6 076 355 | 5 991 257 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 3 594 437 | 3 327 898 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3 | 885 152 | 1 096 430 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | 36 813 | 75 320 |
| Annen driftskostnad | | 1 309 929 | 1 288 631 |
| Sum kostnader | | 5 826 331 | 5 788 279 |
| Driftsresultat | | 250 024 | 202 978 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 | 15 |
| Annen finansinntekt | | 4 474 | 2 433 |
| Sum finansinntekter | | 4 476 | 2 448 |
| Annen rentekostnad | | 142 831 | 95 876 |
| Annen finanskostnad | | 3 010 | 16 319 |
| Sum finanskostnader | | 145 841 | 112 195 |
| Netto finans | | -141 365 | -109 747 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 5, 6 | 108 659 | 93 231 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 108 659 | 93 231 |
| Årsresultat | | 108 659 | 93 231 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 108 659 | 93 229 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 108 659 | 93 229 |



Organisasjonsnr: 914 903 866
MARY INDIANA AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | | | |
| | 4 | 27 825 | 64 638 |
| Sum varige driftsmidler | | 27 825 | 64 638 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | | |
| | 7 | 120 301 | 120 301 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 120 301 | 120 301 |
| Sum anleggsmidler | | 148 126 | 184 939 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | | |
| | | 1 001 593 | 935 635 |
| Sum varer | | 1 001 593 | 935 635 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | |
| | | 10 439 | 0 |
| Andre kortsiktige fordringer | | | |
| | 7 | 209 367 | 0 |
| Sum fordringer | | 219 806 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| | 8 | 50 416 | 146 886 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 50 416 | 146 886 |
| Sum omløpsmidler | | 1 271 815 | 1 082 521 |
| SUM EIENDELER | | 1 419 941 | 1 267 460 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | | |
| | 9, 10 | 700 000 | 700 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 700 000 | 700 000 |



| | | | |
|---------------------------------|----|-------------------|-------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 10 | 1 962 306 | 2 070 966 |
| Sum opptjent egenkapital | | -1 962 306 | -2 070 966 |
| Sum egenkapital | | -1 262 306 | -1 370 966 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 602 103 | 918 900 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 719 866 | 806 537 |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 360 279 | 912 989 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 682 248 | 2 638 426 |
| Sum gjeld | | 2 682 248 | 2 638 426 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 419 942 | 1 267 460 |



Organisasjonsnr: 914 903 866
MARY INDIANA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 748056.00 | 928179.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 107201.00 | 122926.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | -2542.00 | 12639.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 32438.00 | 32686.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 885153.00 | 1096430.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

| | |
|------------|--------------|
| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|------------|--------------|

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Anskaffelseskost 01.01.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 184068.00 | 0.00 |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 184068.00 | 0.00 |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 167713.00 | 0.00 |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 16355.00 | 0.00 |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 36813.00 | 0.00 |

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap



Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|

Annen langsiktig gjeld

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|

Note

7

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

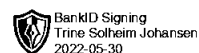
Opplysninger om:

Medlemmer av:

| | | |
|-------------------|---------------|--------------------|
| <u>Samlet lån</u> | <u>Styret</u> | <u>Andre organ</u> |
| | 110884.00 | 0.00 |

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Lån aksjonær er i strid med aksjeloven og gjøres opp i 2022.



Årsregnskap for
MARY INDIANA AS

914 903 866

Regnskapsår
01.01.2021 - 31.12.2021

Utarbeidet av:

BRENDEN & CO
CONSULTING



MARY INDIANA AS
914 903 866

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 076 355 | 5 948 109 |
| Annen driftsinntekt | | 0 | 43 148 |
| Sum driftsinntekter | | 6 076 355 | 5 991 256 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | -3 594 437 | -3 327 898 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3 | -885 152 | -1 096 430 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | -36 813 | -75 320 |
| Annen driftskostnad | | -1 309 929 | -1 288 631 |
| Sum driftskostnader | | -5 826 331 | -5 788 280 |
| Driftsresultat | | 250 024 | 202 976 |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 | 15 |
| Annen finansinntekt | | 4 474 | 2 433 |
| Sum finansinntekter | | 4 476 | 2 447 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | -142 831 | -95 876 |
| Annen finanskostnad | | -3 010 | -16 319 |
| Sum finanskostnader | | -145 841 | -112 195 |
| Netto finans | | -141 365 | -109 747 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 5, 6 | 108 659 | 93 229 |
| Ordinært resultat | | 108 659 | 93 229 |
| Årsresultat | | 108 659 | 93 229 |
| Overføringer | | | |
| Udekket tap | | 108 659 | 93 229 |
| Sum overføringer | | 108 659 | 93 229 |



MARY INDIANA AS

914 903 866

Balanse pr. 31.12

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 4 | 27 825 | 64 638 |
| Sum varige driftsmidler | | 27 825 | 64 638 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | 7 | 120 301 | 120 301 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 120 301 | 120 301 |
| Sum anleggsmidler | | 148 126 | 184 939 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 1 001 593 | 935 635 |
| Sum varer | | 1 001 593 | 935 635 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 10 439 | 0 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 209 367 | 0 |
| Sum fordringer | | 219 806 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 8 | 50 416 | 146 886 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 50 416 | 146 886 |
| Sum omløpsmidler | | 1 271 815 | 1 082 521 |
| SUM EIENDELER | | 1 419 941 | 1 267 460 |



MARY INDIANA AS
914 903 866

Balanse pr. 31.12

| | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 9, 10 | 700 000 | 700 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 700 000 | 700 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 10 | -1 962 306 | -2 070 966 |
| Sum opptjent egenkapital | | -1 962 306 | -2 070 966 |
| Sum egenkapital | | -1 262 306 | -1 370 966 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 602 103 | 918 900 |
| Skyldige offentlige avgifter | 8 | 719 866 | 806 537 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 360 279 | 912 989 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 682 247 | 2 638 426 |
| Sum gjeld | | 2 682 247 | 2 638 426 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 419 941 | 1 267 460 |

Oslo, 30.05.2022

Trine Solheim Johansen
Styrets leder/Daglig leder



MARY INDIANA AS
914 903 866

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



MARY INDIANA AS
914 903 866

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 2 - Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|----------------|------------------|
| Lønn | 748 056 | 928 179 |
| Arbeidsgiveravgift | 107 201 | 122 926 |
| Pensjonskostnader | -2 542 | 12 639 |
| Andre relaterte ytelser | 32 438 | 32 686 |
| Sum | 885 153 | 1 096 430 |

Note 3 - Ytelse til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsutgifter | Annen godtgjørelse |
|--------------------------|---------|------------------|-----------------------|
| Ytelser til daglig leder | 466 047 | 0 | 8 165 |

Note 4 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | Varige driftsmidler |
|--|------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 184 068 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 184 068 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger | -167 713 |
| Balanseført verdi per 31.12. | 16 355 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 36 813 |



MARY INDIANA AS
914 903 866

Note 5 - Spesifisering av skatt

| Skattepliktig inntekt | | |
|--|----------|----------|
| Ordinært resultat før skatt | 108 659 | 93 229 |
| Permanente forskjeller | 2 240 | 17 512 |
| +/- Endring i midlertidige forskjeller | 81 281 | -41 083 |
| - Anvendelse av fremførbart underskudd | -192 180 | -69 658 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | 0 |

Note 6 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2021 | 31.12.2021 | Endring |
|---|------------|------------|----------|
| Anleggsmidler | -49 804 | -63 729 | 13 925 |
| Omløpsmidler | 67 356 | 0 | 67 356 |
| Fremførbart underskudd | -2 411 037 | -2 218 857 | -192 180 |
| Netto forskjeller | -2 393 485 | -2 282 586 | -110 899 |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 2 393 485 | 2 282 586 | 110 899 |
| Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skatt 31.12.2021 basert på 22 % | 0 | 0 | 0 |

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer

| | Styremedlemmer |
|------------|----------------|
| Samlet lån | 110 884 |

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Lån aksjonær er i strid med aksjeloven og gjøres opp i 2022.

Note 8 - Bankinnskudd

| | 2021 |
|---|---------|
| I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med Skyldig skattetrekk | 29 001 |
| | -29 001 |



MARY INDIANA AS
914 903 866

Note 9 - Aksjer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Aksjenes pålydende | Bokført verdi |
|-------------|---------------|--------------------|---------------|
| Ord. aksjer | 100 | 7 000 | 700 000 |

| Aksjonærer | Antall aksjer | Eierandel % | Aksjeklasse |
|------------------------|---------------|-------------|-------------|
| JOHANSEN TRINE SOLHEIM | 100 | 100 | Ord. aksjer |

Note 10 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Udekket tap | Sum |
|------------------------------|--------------|-------------|-----------|
| Egenkapital 31.12 forrige år | 700 000 | - | - |
| | | 2 070 966 | 1 370 966 |
| Årsresultat | 0 | 108 659 | 108 659 |
| Egenkapital 31.12.2021 | 700 000 | - | - |
| | | 1 962 307 | 1 262 307 |

Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt i sin helhet og styret er oppmerksom på ansvaret overfor kreditorene. Styret mener at utviklingen i driften er positiv og velger å se an utviklingen etter at korona restriksjoner er fjernet og driften stabiliseres. Kostnadsstyring og vurdering av videre drift vurderes på nytt i løpet av 2022.