



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 574 343
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAMA ROSA SOKNEDAL AS
Forretningsadresse: 7288 SOKNEDAL

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: Mostafa Babrinaghadeh
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.04.2021

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, 19.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	8	4 726 299	4 416 810
Annen driftsinntekt		7 689	9 904
Sum inntekter		4 733 988	4 426 714
Kostnader			
Varekostnad		1 631 413	1 545 518
Lønnskostnad	2	2 161 545	2 348 066
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	59 816	21 680
Annen driftskostnad		667 058	699 808
Sum kostnader		4 519 833	4 615 072
Driftsresultat		214 156	-188 358
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		363	150
Sum finansinntekter		363	150
Annen rentekostnad		1 512	5 343
Sum finanskostnader		1 512	5 343
Netto finans		-1 149	-5 193
Ordinært resultat før skattekostnad		213 007	-193 552
Skattekostnad på ordinært resultat	4	48 132	-39 335
Ordinært resultat etter skattekostnad		164 875	-154 217
Årsresultat	4,8	164 875	-154 217
Totalresultat		164 875	-154 217
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Udekket tap		1	-154 217
Overføringer til/fra annen egenkapital		164 875	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		164 876	-154 217



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		1 547	39 335
Sum immaterielle eiendeler		1 547	39 335
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	248 417	10 133
Sum varige driftsmidler		248 417	10 133
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler			
		249 964	49 468
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		141 812	124 525
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		24 450	46 359
Andre fordringer		1 836	
Sum fordringer		26 286	46 359
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	539 504	485 305
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		539 504	485 305
Sum omløpsmidler			
		707 602	656 189
SUM EIENDELER			
		957 565	705 657



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6.7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		153 215	-11 660
Sum opptjent egenkapital		153 215	-11 660
Sum egenkapital		183 215	18 340
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		110 875	
Sum annen langsiktig gjeld		110 875	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		94 375	20 608
Betalbar skatt		10 344	
Skyldige offentlige avgifter		262 166	295 201
Annen kortsiktig gjeld		296 592	371 509
Sum kortsiktig gjeld		663 477	687 317
Sum gjeld		774 352	687 317
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		957 567	705 657



Noter til årsregnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet.

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 klassifiseringen 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. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Note 2 Lønnskostnader mv

	2020	2019
Lønninger	1 953 178	2 119 946
Arbeidsgiveravgift	201 113	225 180
Andre ytelser	7 255	2 940
	2 161 546	2 348 066

Antall ansatte er 4

Ytelser til daglig leder:

2020	2019
------	------

2019

Fastlønn 526 728

Feriepenger 46 422

Elektronisk kommunikasjon 4392

2020

Fastlønn 498 339

Feriepenger 53 726

Fribil 22 357

Elektronisk kommunikasjon 3 660

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Men selskapet har ingen pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note 3 Anleggsmiddel

	Transport-midler	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	77 328	62 165	139 493
Tilgang/avgang	298 100	0	298 100
Akk. avskrivninger 31.12.	127 011	62 165	189 176
Regnskapsmessig verdi	248 416	0	248 416
Årets avskrivninger	49 683	10 132	59 816
Økonomisk levetid	5	5 år	
Avskrivningsplan	20%	20%	



Note 4 Skatter

Årets skattekostnad fremkommer slik

	2020	2019
Skatt på årets resultat	10 344	0
Endring utsatt skatt	37 788	-39 335
Årets skattekostnad	48 132	-39 335

Beregning av skattepliktig inntekt

	2020	2019
Resultat før skatter	213 007	-193 551
Permanente forskjeller	5 778	14 752
Endringer midlertidige forskjeller	-6 400	13 435
Anvendelse av fremførbart underskudd	-165 365	0
Årets skattegrunnlag	47 020	-165 364
Betalbar skatt	10 344	0
Skyldig betalbar skatt	10 344	0

Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt

Forskjeller som utlignes

	2020	2019	Endring
Anleggsmidler	-16 446	-22 846	6 400
Fremførbart underskudd	0	-165 365	165 365
Sum	-16 446	-188 211	171 765
Utsatt skatt	-3 618	-41 406	37 788

Note 5 Bundne midler

I posten bankinnskudd, kontanter mv. inngår bundne bankinnskudd med kr 69 321.

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Aksjer	30	1 000	30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr. 31.12 var:

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Erdal Bulduk	15	50%	50%
Selcuk Akcakin	15	50%	50%
Totalt antall aksjer	30	100%	100%

Note 7 Egenkapital

Endring egenkapital

	2020	2019
Egenkapital 01.01.	18 340	172 557
Tilført fra årets resultat	164 875	-154 217
Egenkapital 31.12.	183 215	18 340



Note 8 Fortsatt drift og påvirkning av Covid-19.

Års regnskap 2020 er avlagt under forutsetningen om fortsatt drift. Dette bekreftes av styre leder. Omsetningen i 2020 økte betydelig iht. år 2019, Resultatet i regnskapet viser overskudd, og beviser at iverksatte tiltak av selskapet var nok til å sikre fortsatt drift.

Selskapet måtte holde stengt i noen perioder i 2020, på grunn av iverksatte tiltak av staten. Selskapets daglig leder reduserte sin lønn for å forbered på Covid-19 krisen. Mama Rosa Soknedal As fikk Kr. 10.796,- støtte fra staten i 2020.



Resultatregnskap

Mama Rosa Soknedal AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekter	8	4 726 299	4 416 810
Andre driftsinntekter		7 689	9 904
Sum driftsinntekter		4 733 988	4 426 714
Varekostnad		1 631 413	1 545 518
Lønnskostnad	2	2 161 545	2 348 066
Avskrivning varige driftsmidler	3	59 816	21 680
Annen driftskostnad		667 058	699 808
Sum driftskostnad		4 519 833	4 615 072
Driftsresultat		214 156	-188 358
Annen renteinntekt		363	150
Sum finansinntekter		363	150
Annen rentekostnad		1 512	5 343
Sum finanskostnader		1 512	5 343
Sum netto finansposter		-1 149	-5 193
Ordinært resultat før skattekostnad		213 007	-193 552
Skattekostnad på ordinært resultat	4	48 132	-39 335
Ordinært resultat		164 875	-154 217
Årsresultat	4,8	164 875	-154 217
Overført annen egenkapital		164 875	0
Overført til udekket tap		1	-154 217
Sum disponert		164 876	-154 217



Balanse

Mama Rosa Soknedal AS			
	Note	2020	2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		1 547	39 335
Sum immaterielle eiendeler		1 547	39 335
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	3	248 417	10 133
Sum varige driftsmidler		248 417	10 133
Sum anleggsmidler		249 964	49 468
Omløpsmidler			
Varer			
		141 812	124 525
Fordringer			
Kundefordringer		24 450	46 359
Andre fordringer		1 836	0
Sum fordringer		26 286	46 359
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	539 504	485 305
Sum omløpsmidler		707 602	656 189
Sum eiendeler		957 565	705 657



Balanse

Mama Rosa Soknedal AS			
	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6.7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Annen egenkapital		153 215	-11 660
Sum opptjent egenkapital		153 215	-11 660
Sum egenkapital		183 215	18 340
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		110 875	0
Sum annen langsiktig gjeld		110 875	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		94 375	20 608
Betalbar skatt		10 344	0
Skyldige offentlige avgifter		262 166	295 201
Annen kortsiktig gjeld		296 592	371 509
Sum kortsiktig gjeld		663 477	687 317
Sum gjeld		774 352	687 317
Sum egenkapital og gjeld		957 567	705 657

Støren, 06.04.2021
Styret for Mama Rosa Soknedal AS

Selcuk Akcakin
Styrets leder

Selcuk Akcakin
Daglig leder