



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 104 593  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: DILLE MORRIS COFFEE SHOP AS  
Forretningsadresse: Mølleveien 4  
1540 VESTBY

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: Marie Dille  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.02.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 30.08.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 459 769	4 019 726
Annen driftsinntekt		245 261	1 013 744
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 705 030</b>	<b>5 033 470</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 515 178	1 816 008
Lønnskostnad	1	1 816 131	2 032 912
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2,2	26 795	26 793
Annen driftskostnad		629 776	763 699
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 987 879</b>	<b>4 639 412</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-282 849</b>	<b>394 058</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt			11 811
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>11 811</b>
Annen rentekostnad		1 571	324
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 571</b>	<b>324</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 571</b>	<b>11 487</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-284 421</b>	<b>405 545</b>
Skattekostnad		1 537	89 309
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-285 958</b>	<b>316 236</b>
<b>Årsresultat</b>	3	<b>-285 958</b>	<b>316 236</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-285 958</b>	<b>316 236</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap			5 342
Overført annen egenkapital		-285 958	310 894
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-285 958</b>	<b>316 236</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel			1 537
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>1 537</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		34 233	61 028
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2	<b>34 233</b>	<b>61 028</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>34 233</b>	<b>62 565</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		49 111	90 507
<b>Sum varer</b>		<b>49 111</b>	<b>90 507</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		47 808	5 936
Andre fordringer		4 267	443 525
<b>Sum fordringer</b>		<b>52 075</b>	<b>449 461</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		66 061	306 682
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>66 061</b>	<b>306 682</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>167 246</b>	<b>846 650</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>201 479</b>	<b>909 215</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		30 000	30 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Annen innskutt egenkapital	3	-15 570	-15 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>14 430</b>	<b>14 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-418 588	310 894
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	3	<b>-418 588</b>	<b>310 894</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-404 158</b>	<b>325 324</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		251 024	76 144
Betalbar skatt			90 918
Skyldige offentlige avgifter		136 924	221 936
Annen kortsiktig gjeld		217 690	194 892
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>605 638</b>	<b>583 890</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>605 638</b>	<b>583 890</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>201 479</b>	<b>909 215</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 350348

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 104 593  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: DILLE MORRIS COFFEE SHOP AS  
Forretningsadresse: Mølleveien 4  
1540 VESTBY

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: Marie Dille  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.02.2023

#### 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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 12.04.2023

---

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: 923 104 593  
DILLE MORRIS COFFEE SHOP AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 459 769	4 019 726
Annen driftsinntekt		245 261	1 013 744
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 705 030</b>	<b>5 033 470</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 515 178	1 816 008
Lønnskostnad	1	1 816 131	2 032 912
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2,2	26 795	26 793
Annen driftskostnad		629 776	763 699
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 987 879</b>	<b>4 639 412</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-282 849</b>	<b>394 058</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt			11 811
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>11 811</b>
Annen rentekostnad		1 571	324
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 571</b>	<b>324</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 571</b>	<b>11 487</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad		-284 421	405 545
Skattekostnad		1 537	89 309
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-285 958</b>	<b>316 236</b>
<b>Årsresultat</b>	3	<b>-285 958</b>	<b>316 236</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-285 958</b>	<b>316 236</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap			5 342
Overført annen egenkapital		-285 958	310 894
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-285 958</b>	<b>316 236</b>



Organisasjonsnr: 923 104 593  
DILLE MORRIS COFFEE SHOP AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel			1 537
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>1 537</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
Sum varige driftsmidler	2	34 233	61 028
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>34 233</b>	<b>61 028</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		49 111	90 507
<b>Sum varer</b>		<b>49 111</b>	<b>90 507</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		47 808	5 936
Andre fordringer		4 267	443 525
<b>Sum fordringer</b>		<b>52 075</b>	<b>449 461</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		66 061	306 682
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>167 246</b>	<b>846 650</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>201 479</b>	<b>909 215</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	3	-15 570	-15 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>14 430</b>	<b>14 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-418 588	310 894
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	3	<b>-418 588</b>	<b>310 894</b>



<b>Sum egenkapital</b>	<b>-404 158</b>	<b>325 324</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	251 024	76 144
Betalbar skatt		90 918
Skyldige offentlige avgifter	136 924	221 936
Annen kortsiktig gjeld	217 690	194 892
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>605 638</b>	<b>583 890</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>605 638</b>	<b>583 890</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>201 479</b>	<b>909 215</b>



Organisasjonsnr: 923 104 593  
DILLE MORRIS COFFEE SHOP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
4.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

## Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

## Note



**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Opplysninger om:

Medlemmer av:

<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	4267.00	

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**



## Årsrapport 2022

Dille Morris Coffee Shop AS  
Organisasjonsnr. 923 104 593

### Innhold:

#### Årsregnskap

Resultatregnskap

Balanse

Noter



**Resultatregnskap pr 31.12.  
Dille Morris Coffee Shop AS**

	Note	Regnskap 2022	Regnskap 2021
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		3 459 769	4 019 726
Annen driftsinntekt		245 261	1 013 744
Sum driftsinntekter		3 705 030	5 033 470
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		1 515 178	1 816 008
Lønnskostnad	1	1 816 131	2 032 912
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	26 795	26 793
Annen driftskostnad		629 776	763 699
Sum driftskostnader		3 987 879	4 639 412
Driftsresultat		-282 849	394 058
<b>Finansposter</b>			
Annen finansinntekt			11 811
Annen rentekostnad		1 571	324
Netto finansposter		-1 571	11 487
Resultat før skattekostnad		-284 421	405 545
<b>Skattekostnad</b>			
Skattekostnad		1 537	89 309
Årsresultat		-285 958	316 236
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført annen egenkapital		-285 958	310 894
Udekket tap			5 342
Sum overføringer og disponeringer		-285 958	316 236



**Balanse pr 31.12.**  
**Dille Morris Coffee Shop AS**

	Note	Regnskap 2022	Regnskap 2021
<b>Anleggsmidler</b>			
Utsatt skattefordel			1 537
Sum immaterielle eiendeler			1 537
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		34 233	61 028
Sum varige driftsmidler	2	34 233	61 028
Sum anleggsmidler		34 233	62 565
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer		49 111	90 507
Sum varer		49 111	90 507
Kundefordringer		47 808	5 936
Andre fordringer		4 267	443 525
Sum fordringer		52 075	449 461
Bankinnskudd, kontanter og lignende		66 061	306 682
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		66 061	306 682
Sum omløpsmidler		167 246	846 650
Sum eiendeler		201 479	909 215



**Dille Morris Coffee Shop AS**

	Note	Regnskap 2022	Regnskap 2021
<b>Egenkapital</b>			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	3	-15 570	-15 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<u>14 430</u>	<u>14 430</u>
Annen egenkapital	3	-418 588	310 894
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	3	<u>-418 588</u>	<u>310 894</u>
<b>Sum egenkapital</b>		<u>-404 158</u>	<u>325 324</u>
<b>Gjeld</b>			
Leverandørgjeld		251 024	76 144
Betalbar skatt			90 918
Skyldige offentlige avgifter		99 731	178 866
Annen kortsiktig gjeld		217 690	194 892
Skyldig merverdiavgift		37 193	43 070
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<u>605 638</u>	<u>583 890</u>
<b>Sum gjeld</b>		<u>605 638</u>	<u>583 890</u>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<u>201 479</u>	<u>909 215</u>

Marie Dille  
Styreleder / daglig leder

Vestby 31.12.2022/16.02.2023  
Dille Morris Coffee Shop AS

Timothy Aaron Morris  
Styremedlem



## Noter 2022

**Dille Morris Coffee Shop AS**  
**Organisasjonsnr. 923 104 593**

### **Note - Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

### **Salgsinntekter og kostnader**

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

### **Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld**

#### *Varige driftsmidler*

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid.

#### *Fordringer*

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende. Det er ikke ansett nødvendig å avsette til tap for 2022.

Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

#### *Gjeld*

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

#### *Varelager*

Varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Virkelig verdi beregnes som forventet framtidig salgsverdi fratrukket salgskostnader.

#### *Skatt*

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er bokført.



## Note 1 - Lønnskostnader mv.

	2022	2021
Lønnskostnader	1 540 866	1 739 972
Arbeidsgiveravgift	223 631	249 470
Pensjonskostnader	36 383	14 028
Andre ytelser	15 251	29 442
<b>Sum</b>	<b>1 816 131</b>	<b>2 032 912</b>

Selskapet har sysselsatt 4 årsverk i regnskapsåret.

## Opplysninger om lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, tillitsvalgte, eiere mv.

	Styremedlemmer	Medlemmer av andre organer
Samlet lån	4 267	
Samlet sikkerhetsstillelse		
Rentesats		
Hovedvilkår		
Tilbakebetalt beløp		
Avskrevne beløp		
Frafalte beløp		



## Note 2 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsløse, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.22	0	133 968	133 968
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	0
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
Investeringstilskudd, nedskrevet	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.22	0	133 968	133 968
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	0	-99 735	-99 735
Akkumulerte nedskr. 31.12.22	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.22	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.22	0	34 233	34 233
Årets avskrivninger	0	26 795	26 795
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid		5 år	
Avskrivningssats	0%	0-20%	
Avskrivningsplan		lineær	
Balansef. lånekostnad egentilv. dr.m.	0	0	0
Balanseførte leieavtaler	0	0	0

## Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2021	30 000		-15 570	310 894	325 324
Tilleggsutbytte 2021					-443 524
Egenkapital 01.01.2022	30 000		-15 570	310 894	-118 200
Årsresultat				-285 958	-285 958
Egenkapital 31.12.2022	30 000		-15 570	24 936	-404 158