



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 252 028  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MOKOLLEN S4 AS  
Forretningsadresse: Sætreskogveien 4  
1415 OPPEGÅRD

### 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: Espen Erlandsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.08.2023

### 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, 01.09.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 708 404	2 094 456
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 708 404</b>	<b>2 094 456</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2	89 158	174 542
Avskrivning	3	733 247	572 513
Annen driftskostnad		1 320 691	961 629
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 143 096</b>	<b>1 708 684</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>565 308</b>	<b>385 772</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		273	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>273</b>	
Annen finanskostnad		1 408 977	766 781
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 408 977</b>	<b>766 781</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 408 704</b>	<b>-766 781</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-843 396</b>	<b>-381 009</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-185 547	-83 822
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-657 849</b>	<b>-297 187</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-657 849</b>	<b>-297 187</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	5	-657 849	-297 187
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-657 849</b>	<b>-297 187</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	26 047 584	26 195 960
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	441 010	590 580
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>26 488 594</b>	<b>26 786 540</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	6	1 212 222	122 312
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 212 222</b>	<b>122 312</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>27 700 815</b>	<b>26 908 852</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		201 628	405 043
Andre fordringer	6	1 197 514	1 198 208
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 399 143</b>	<b>1 603 251</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	7	<b>29 426</b>	<b>408 864</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 428 568</b>	<b>2 012 115</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>29 129 383</b>	<b>28 920 968</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 8	30 000	30 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Annen innskutt egenkapital	5	5 554 972	5 554 972
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 584 972</b>	<b>5 584 972</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	5	-1 512 836	-854 987
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 512 836</b>	<b>-854 987</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>4 072 136</b>	<b>4 729 985</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	329 231	514 778
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>329 231</b>	<b>514 778</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	16 301 189	16 393 183
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>16 301 189</b>	<b>16 393 183</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>16 630 420</b>	<b>16 907 961</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		510 349	51 953
Skyldige offentlige avgifter	7	139 911	192 492
Annen kortsiktig gjeld	6	7 776 567	7 038 576
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 426 827</b>	<b>7 283 021</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>25 057 247</b>	<b>24 190 982</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>29 129 383</b>	<b>28 920 968</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 721598

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 252 028  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MOKOLLEN S4 AS  
Forretningsadresse: Sætreskogveien 4  
1415 OPPEGÅRD

#### 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: Espen Erlandsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.08.2023

#### Revisjon

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, 31.08.2023

---

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: 920 252 028  
MOKOLLEN S4 AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 708 404	2 094 456
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 708 404</b>	<b>2 094 456</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2	89 158	174 542
Avskrivning	3	733 247	572 513
Annen driftskostnad		1 320 691	961 629
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 143 096</b>	<b>1 708 684</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>565 308</b>	<b>385 772</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		273	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>273</b>	
Annen finanskostnad		1 408 977	766 781
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 408 977</b>	<b>766 781</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 408 704</b>	<b>-766 781</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-843 396</b>	<b>-381 009</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-185 547	-83 822
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-657 849</b>	<b>-297 187</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-657 849</b>	<b>-297 187</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	5	-657 849	-297 187
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-657 849</b>	<b>-297 187</b>



Organisasjonsnr: 920 252 028  
MOKOLLEN S4 AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	26 047 584	26 195 960
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	441 010	590 580
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>26 488 594</b>	<b>26 786 540</b>

#### Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	6	1 212 222	122 312
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 212 222</b>	<b>122 312</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>27 700 815</b>	<b>26 908 852</b>

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer		201 628	405 043
Andre fordringer	6	1 197 514	1 198 208
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 399 143</b>	<b>1 603 251</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	7	29 426	408 864
---	---	--------	---------

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 428 568</b>	<b>2 012 115</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>29 129 383</b>	<b>28 920 968</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	5 554 972	5 554 972
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 584 972</b>	<b>5 584 972</b>

#### Opptjent egenkapital

Udekket tap	5	-1 512 836	-854 987
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 512 836</b>	<b>-854 987</b>



<b>Sum egenkapital</b>		<b>4 072 136</b>	<b>4 729 985</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	329 231	514 778
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>		<b>329 231</b>	<b>514 778</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	16 301 189	16 393 183
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>16 301 189</b>	<b>16 393 183</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>16 630 420</b>	<b>16 907 961</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		510 349	51 953
Skyldige offentlige avgifter	7	139 911	192 492
Annen kortsiktig gjeld	6	7 776 567	7 038 576
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 426 827</b>	<b>7 283 021</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>25 057 247</b>	<b>24 190 982</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>29 129 383</b>	<b>28 920 968</b>



Organisasjonsnr: 920 252 028  
MOKOLLEN S4 AS

**NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP** - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**  
8

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30.00	1000.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Step Bolig AS	30.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30.00	100.00%	

**Note**  
2

**Lønn og ytelser**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	64624.00	126500.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	24534.00	32639.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		15403.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	89158.00	174542.00

Selskapet har en ansatt som har eierinteresser i selskapet og er da ikke pliktig til å ha tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

**Note**

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

Det er gitt ulovelig lån til styrets leder og eneaksjonær i





## HENKA REVISJON AS

Revisjon og rådgivning  
Medlem av Den norske Revisorforening

**HENKA REVISJON AS**  
Statsautoriserte revisorer  
Leif Weldings vei 20  
NO-3208 Sandefjord

Telefon: 982 07 340  
E-post: [henry@henka.no](mailto:henry@henka.no)  
Foretaksregisteret  
Org.nr.: NO 914 954 010 MVA  
Bank: 2480 15 33554

Til generalforsamlingen i Mokollen S4 AS

### Uavhengig revisors beretning

#### Konklusjon

Vi har revidert Mokollen S4 AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 657 849. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

#### Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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

Penneo Dokumentnøkkel: DEXQZ-IFG12-353M2-W6B3B-IB6CJ-2V11H



## HENKA REVISJON AS

for at en revisjon utført i samsvar med 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

### Andre forhold

Vi viser til Note 2 i årsregnskapet. Selskapet har gitt lån på kr 134 517 til styrets leder og eneksjonær i morselskapet. Lånet er i strid med aksjeloven § 8–7 da det ikke er stillet betryggende sikkerhet for lånet. Dette forholdet kan etter vår mening medføre erstatningsansvar for styret.

Sandefjord, 28. august 2023  
Henka Revisjon AS

Eivind Lea  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: DEXQZ-IFG12-353M2-W6B3B-IB6C1-2V11H



## PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

### Eivind Lea

Partner

På vegne av: Henka Revisjon AS

Serienummer: 9578-5992-4-3157308

IP: 84.234.xxx.xxx

2023-08-28 09:10:45 UTC



### Eivind Lea

Statsautorisert revisor

På vegne av: Henka Revisjon AS

Serienummer: 9578-5992-4-3157308

IP: 84.234.xxx.xxx

2023-08-28 09:10:45 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: DEXQZ-IEG12-353M2-W6B3B-IB6C1-2V11H

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

#### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Mokollen S4 AS

---

## Årsrapport for 2022

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnr: EENBH-3C54Z-SX225-3ZHL4-A2UWD-KKES



## Mokollen S4 AS

### Resultatregnskap

	Note	2022	2021
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		<u>2 708 404</u>	<u>2 094 456</u>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	2	89 158	174 542
Avskrivning	3	733 247	572 513
Annen driftskostnad		<u>1 320 691</u>	<u>961 629</u>
Sum driftskostnader		<u>2 143 096</u>	<u>1 708 684</u>
Driftsresultat		<u>565 308</u>	<u>385 772</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		273	0
Annen finanskostnad		<u>1 408 977</u>	<u>766 781</u>
Netto finansposter		<u>-1 408 704</u>	<u>-766 781</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-843 396</u>	<u>-381 009</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>-185 547</u>	<u>-83 822</u>
<b>Årsresultat</b>		<u>-657 849</u>	<u>-297 187</u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	5	<u>-657 849</u>	<u>-297 187</u>

Penneo Dokumentnøkkel: EENBH-3C54Z-SX225-3ZHL4-A2UWD-KKFE5



## Mokollen S4 AS

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	26 047 584	26 195 960
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	441 010	590 580
Sum varige driftsmidler		<u>26 488 594</u>	<u>26 786 540</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern	6	1 212 222	122 312
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 212 222</u>	<u>122 312</u>
Sum anleggsmidler		<u>27 700 815</u>	<u>26 908 852</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		201 628	405 043
Andre fordringer	6	1 197 514	1 198 208
Sum fordringer		<u>1 399 143</u>	<u>1 603 251</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	29 426	408 864
Sum omløpsmidler		<u>1 428 568</u>	<u>2 012 115</u>
Sum eiendeler		<u>29 129 383</u>	<u>28 920 968</u>

Penneo Dokumentnøkkel: EENBH-3C54Z-SX225-3ZHL4-A2UWD-KKFE5



## Mokollen S4 AS

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	5 554 972	5 554 972
Sum innskutt egenkapital		<u>5 584 972</u>	<u>5 584 972</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	5	-1 512 836	-854 987
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 512 836</u>	<u>-854 987</u>
Sum egenkapital		<u>4 072 136</u>	<u>4 729 985</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	4	329 231	514 778
Sum avsetning for forpliktelser		<u>329 231</u>	<u>514 778</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	16 301 189	16 393 183
Sum annen langsiktig gjeld		<u>16 301 189</u>	<u>16 393 183</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		510 349	51 953
Skyldige offentlige avgifter	7	139 911	192 492
Annen kortsiktig gjeld	6	7 776 567	7 038 576
Sum kortsiktig gjeld		<u>8 426 827</u>	<u>7 283 021</u>
Sum gjeld		<u>25 057 247</u>	<u>24 190 982</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>29 129 383</u>	<u>28 920 968</u>

31. desember 2022  
Sandefjord, 28. august 2023

\_\_\_\_\_  
Espen Erlandsen  
styreleder

Penneo Dokumentnøkkel: EENBH-3C54Z-SX225-3ZHL4-A2UWD-KKFE5



## Mokollen S4 AS

---

### Noter til regnskapet for 2022

#### 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. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

##### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

##### *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.

##### *Leasing / leieavtaler*

Selskapets leieavtaler anses som operasjonelle leieavtaler og årlig leie kostnadsføres som andre driftskostnader.

##### *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 i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

##### *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.



## Mokollen S4 AS

### Noter til regnskapet for 2022

#### Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	64 624	126 500
Arbeidsgiveravgift	24 534	32 639
Andre ytelser	0	15 403
Sum	89 158	174 542

Selskapet har en ansatt som har eierinteresser i selskapet og er da ikke pliktig til å ha tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

*Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.*

Det er gitt ulovelig lån til styrets leder og enesaksjonær i morsselskapet på kr 134 517. Det er ikke utbetalt honorarer til styret i 2022.

#### Note 3 - Varige driftsmidler

	Biler	Tomt	Bygninger	Teknisk anlegg	Driftsløspøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	716 001	2 200 000	28 367 750	7 911 944	31 851	39 227 546
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	435 301	0	0	435 301
Anskaffelseskost 31.12.	716 001	2 200 000	28 803 051	7 911 944	31 851	39 662 847
Akk.avskrivning 31.12.	-286 400	0	-10 738 072	-2 129 339	-20 442	-13 174 253
Balansført pr. 31.12.	429 601	2 200 000	18 064 979	5 782 605	11 409	26 488 594
Årets avskrivninger	143 200	0	425 438	158 239	6 370	733 247
Økonomisk levetid	5 år	Ingen avskrivninger	0-50 år	50 år	3 år	
Avskrivningsplan	Lineær		Lineær	Lineær	Lineær	



## Mokollen S4 AS

### Noter til regnskapet for 2022

#### Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Endring utsatt skatt	-185 547	-83 822
Årets totale skattekostnad	<u>-185 547</u>	<u>-83 822</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	-843 396	-381 009
Endring i midlertidige forskjeller	452 552	-124 831
Årets skattegrunnlag	<u>-390 844</u>	<u>-505 840</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Driftsmidler inkl goodwill	3 770 956	3 901 173
Utestående fordringer	-458 314	-135 978
Sum	<u>3 312 642</u>	<u>3 765 195</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-1 816 140</u>	<u>-1 425 297</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>1 496 502</u>	<u>2 339 898</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	329 230	514 778

#### Note 5 - Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen innskutt egenkapital</b>	<b>Udekket tap</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01	30 000	5 554 972	-854 987	4 729 985
Udekket tap	0	0	-657 849	-657 849
Egenkapital 31.12.	<u>30 000</u>	<u>5 554 972</u>	<u>-1 512 836</u>	<u>4 072 136</u>

#### Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Andre fordringer	2 390 260	1 264 593
<i>Annen kortsiktig gjeld</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Kortsiktig gjeld til Søndre Drift AS	7 372 378	6 586 238
Kortsiktig gjeld til Mokollen Eiendom AS	219 500	219 500
Sum	<u>7 591 878</u>	<u>6 805 738</u>



## Mokollen S4 AS

---

### Noter til regnskapet for 2022

#### Note 7 - Bankinnskudd

	<b>2022</b>
Bundne skattetrekkmidler utgjør	13 666

#### Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30	1 000	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Step Bolig AS	30	100 %	100 %

#### Note 9 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Gjeld til kredittinstitusjon	16 000 000	16 000 000

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Panterett i fast eiendom	26 047 584	26 195 960



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Espen Erlandsen

Styreleder

På vegne av: Mokollen S4 AS

Serienummer: 9578-5994-4-525225

IP: 92.220.xxx.xxx

2023-08-28 08:35:14 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EENBH-3C54Z-SX225-3ZHL4-AZUWD-KKFE5

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>