



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 868 007
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOJO & AI AS
Forretningsadresse: Saugsstien 1
2750 GRAN

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: REGNSKAPSCONSULT AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.03.2021

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, 26.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		594 489	371 810
Sum inntekter		594 489	371 810
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	485	
Annen driftskostnad		226 039	1 218 579
Sum kostnader		226 524	1 218 579
Driftsresultat		367 965	-846 769
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		52	208
Sum finansinntekter		52	208
Annen rentekostnad	3	115 514	132 314
Sum finanskostnader		115 514	132 314
Netto finans		-115 462	-132 106
Ordinært resultat før skattekostnad		252 503	-978 876
Skattekostnad på ordinært resultat	7	55 551	-215 353
Ordinært resultat etter skattekostnad		196 952	-763 523
Årsresultat		196 952	-763 523
Årsresultat etter minoritetsinteresser		196 952	-763 523
Totalresultat		196 952	-763 523
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6		-763 523
Avsatt til annen egenkapital	6		
Overført til dekning av tap	6	196 952	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		196 952	-763 523



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	231 625	287 176
Sum immaterielle eiendeler		231 625	287 176
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 8	5 023 173	5 023 173
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	33 000	
Sum varige driftsmidler		5 056 173	5 023 173
Sum anleggsmidler		5 287 798	5 310 349
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		218 646	155 403
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		218 646	155 403
Sum omløpsmidler		218 646	155 403
SUM EIENDELER		5 506 444	5 465 752
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Overkurs	6	430	430
Sum innskutt egenkapital		30 430	30 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6, 9		
Udekket tap	6	815 646	1 012 598



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum opptjent egenkapital		-815 646	-1 012 598
Sum egenkapital		-785 216	-982 168
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	3 619 488	3 746 496
Ansvarlig lånekapital	4	2 500 000	2 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		6 119 488	6 246 496
Sum langsiktig gjeld		6 119 488	6 246 496
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			22 566
Annen kortsiktig gjeld		172 173	178 858
Sum kortsiktig gjeld		172 173	201 424
Sum gjeld		6 291 661	6 447 920
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 506 444	5 465 752



Årsregnskap

for regnskapsåret 2020

MOJO & AI AS

Organisasjonsnummer 919 868 007

 Regnskapsconsult



Resultatregnskap

MOJO & AI AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		594 489	371 810
Sum driftsinntekter		<u>594 489</u>	<u>371 810</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	485	0
Annen driftskostnad		226 039	1 218 579
Sum driftskostnader		<u>226 524</u>	<u>1 218 579</u>
Driftsresultat		<u>367 965</u>	<u>-846 769</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		52	208
Annen rentekostnad	3	115 514	132 314
Resultat av finansposter		<u>-115 462</u>	<u>-132 106</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		252 503	-978 876
Skattekostnad på ordinært resultat	7	55 551	-215 353
Ordinært resultat		<u>196 952</u>	<u>-763 523</u>
Årsresultat		<u>196 952</u>	<u>-763 523</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap	6	0	763 523
Overført til dekning av tap	6	-196 952	0
Sum overføringer		<u>196 952</u>	<u>-763 523</u>



Balanse

MOJO & AI AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	<u>231 625</u>	<u>287 176</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>231 625</u>	<u>287 176</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 8	5 023 173	5 023 173
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	<u>33 000</u>	<u>0</u>
Sum varige driftsmidler		<u>5 056 173</u>	<u>5 023 173</u>
Sum anleggsmidler		<u>5 287 798</u>	<u>5 310 349</u>
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>218 646</u>	<u>155 403</u>
Sum omløpsmidler		<u>218 646</u>	<u>155 403</u>
Sum eiendeler		<u>5 506 444</u>	<u>5 465 752</u>



Balanse

MOJO & AI AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Overkurs	6	430	430
Sum innskutt egenkapital		<u>30 430</u>	<u>30 430</u>
Udekket tap			
Udekket tap	6	-815 646	-1 012 598
Sum udekket tap		<u>-815 646</u>	<u>-1 012 598</u>
Sum egenkapital		<u>-785 216</u>	<u>-982 168</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	3 619 488	3 746 496
Ansvarlig lånekapital	4	2 500 000	2 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>6 119 488</u>	<u>6 246 496</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	22 566
Annen kortsiktig gjeld		172 173	178 858
Sum kortsiktig gjeld		<u>172 173</u>	<u>201 424</u>
Sum gjeld		<u>6 291 661</u>	<u>6 447 920</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 506 444</u>	<u>5 465 752</u>

Gran, 04.03.2021
Styret i MOJO & AI AS

Jostein Bjørge
styreleder

Morten Østdahl
styremedlem



Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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 klassifisering 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.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

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

Boligeiendommen avskrives ikke så lenge reell verdi er ansett å minst være lik bokført verdi.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22,00 % 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.



Noter

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke utbetalt oppgavepliktig godtgjørelse i regnskapsåret. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 3 Pantesikret gjeld

Gjeld sikret med pant	2020	2019
	3 619 488	3 746 496
	3 619 488	3 746 496

Pantsatte eiendeler	2020	2019
Boligeiendom	5 023 173	5 023 173
	5 023 173	5 023 173

Note 4 Mellomværende aksjonær mv.

	2020	2019
Ansvarlig lån fra aksjonærer	2 500 000	2 508 622
Gjelden er ikke rentebærende.		

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

	Antall	Pålydende	Balanseført
Aksjekapital			
Ordinære aksjer	1 000	30	30 000
		Aksjer	Eierandel
Aksjonærer:			
Stanza AS		500	50 %
Anne Bjertnes Østdahl		250	25 %
Morten Østdahl		250	25%
Sum		1 000	100%

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1.	30 000	430	-1 012 598	-982 168
Årets resultat		0	196 952	196 952
Egenkapital 31.12	30 000	430	-815 646	-785 216



Noter

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	55 551	-215 353
Skattekostnad ordinært resultat	55 551	-215 353
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	252 503	-978 876
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-9 560	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-242 943	0
Skattepliktig inntekt	0	-978 876
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	9 560	0	-9 560
Sum	9 560	0	-9 560
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 062 401	-1 305 344	-242 943
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 052 841	-1 305 344	-252 503
Utsatt skattefordel (22 %)	-231 625	-287 176	-55 551

Note 8 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	5 023 173		5 023 173
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		33 485	33 485
= Anskaffelseskost 31.12.20	5 023 173	33 485	5 056 658
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20		485	485
= Bokført verdi 31.12.20	5 023 173	33 000	5 056 173
Årets ordinære avskrivninger		485	485
Økonomisk levetid	0-50 år	5 år	



Noter

Note 9 Fortsatt drift

Ved utgangen av 2020 er egenkapitalen negativ med kr 785 216.
Selskapet har investert i boligeiendom for utvikling og utleie eller salg.
Eiendommen har vært utleid hele året.

Verdien anses å være minst lik bokført verdi, og aksjonærene har gitt ansvarlig lån på kr 2 500 000 til delfinansiering av prosjektet.

Det er etter styrets oppfatning ingen risiko for at fortsatt drift påfører andre kreditorer tap.

Det bekreftes at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede. Årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetningen.