



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 734 466
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØGATA 25 MOSS AS
Forretningsadresse: Solgaard skog 110
1599 MOSS

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: Claes Marcus Lennart Gustavsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2021

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, 04.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Varekostnad		53 000	13 951
Annen driftskostnad	4	293 029	307 938
Sum kostnader		346 029	321 889
Driftsresultat		-346 029	-321 889
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 416	6 933
Annen finansinntekt			177
Sum finansinntekter		2 416	7 110
Annen rentekostnad		19 912	36 751
Sum finanskostnader		19 912	36 751
Netto finans		-17 496	-29 641
Ordinært resultat før skattekostnad		-363 525	-351 531
Skattekostnad på ordinært resultat			705 437
Ordinært resultat etter skattekostnad		-363 525	-1 056 968
Årsresultat		-363 525	-1 056 968
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			150 000
Annen egenkapital		-363 525	-1 206 968
Sum overføringer og disponeringer		-363 525	-1 056 968



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		594 682	743 352
Sum finansielle anleggsmidler		594 682	743 352
Sum anleggsmidler		594 682	743 352
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	181 249	124 948
Sum varer		181 249	124 948
Fordringer			
Andre fordringer		183 970	183 970
Sum fordringer		183 970	183 970
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	833 781	2 738 347
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		833 781	2 738 347
Sum omløpsmidler		1 199 000	3 047 265
SUM EIENDELER		1 793 682	3 790 617
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00)	9, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen egenkapital	10	1 439 275	1 802 801
Sum opptjent egenkapital		1 439 275	1 802 801
Sum egenkapital	10	1 539 275	1 902 801
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 291	28 834
Utbytte			150 000
Kortsiktig konserngjeld		249 116	1 708 982
Sum kortsiktig gjeld		254 407	1 887 816
Sum gjeld		254 407	1 887 816
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 793 682	3 790 617



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 842654

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 734 466
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØGATA 25 MOSS AS
Forretningsadresse: Solgaard skog 110
1599 MOSS

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: Claes Marcus Lennart Gustavsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2021

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 2020: Årsregnskap 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, 02.10.2021

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: 989 734 466
SJØGATA 25 MOSS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Varekostnad		53 000	13 951
Annen driftskostnad	4	293 029	307 938
Sum kostnader		346 029	321 889
Driftsresultat		-346 029	-321 889
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 416	6 933
Annen finansinntekt			177
Sum finansinntekter		2 416	7 110
Annen rentekostnad		19 912	36 751
Sum finanskostnader		19 912	36 751
Netto finans		-17 496	-29 641
Ordinært resultat før skattekostnad		-363 525	-351 531
Skattekostnad på ordinært resultat			705 437
Ordinært resultat etter skattekostnad		-363 525	-1 056 968
Årsresultat		-363 525	-1 056 968
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			150 000
Annen egenkapital		-363 525	-1 206 968
Sum overføringer og disponeringer		-363 525	-1 056 968



Organisasjonsnr: 989 734 466
SJØGATA 25 MOSS AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer 594 682 743 352

Sum finansielle anleggsmidler 594 682 743 352

Sum anleggsmidler 594 682 743 352

Omløpsmidler

Varer

Varer 7 181 249 124 948

Sum varer 181 249 124 948

Fordringer

Andre fordringer 183 970 183 970

Sum fordringer 183 970 183 970

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 8 833 781 2 738 347

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 833 781 2 738 347

Sum omløpsmidler 1 199 000 3 047 265

SUM EIENDELER 1 793 682 3 790 617

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00) 9, 10 100 000 100 000

Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 10 1 439 275 1 802 801

Sum opptjent egenkapital 1 439 275 1 802 801

Sum egenkapital 10 1 539 275 1 902 801

Sum langsiktig gjeld 0 0



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	5 291	28 834
Utbytte		150 000
Kortsiktig konserngjeld	249 116	1 708 982
Sum kortsiktig gjeld	254 407	1 887 816
Sum gjeld	254 407	1 887 816
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 793 682	3 790 617



Organisasjonsnr: 989 734 466
SJØGATA 25 MOSS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note

9

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100000.00	1.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Marcus Gustavsson Invest As	100000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100000.00	100.00%	

Note

2

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

2

Ytelser til andre ledende personer

Note

4

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6875.00	31250.00

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-------------------------------------	--------------	------------------



6875.00 31250.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

1

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020 SJØGATA 25 MOSS AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Forutsetningen for fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.



Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(363 525)	(351 531)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(665 688)	
Årets skattegrunnlag	(1 029 213)	(351 531)
+/- Endring i utsatt skatt		705 437
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	705 437
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Omløpsmidler	(665 688)	0	(665 688)
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 892 375)	(3 921 589)	1 029 214
Netto forskjeller	(3 558 064)	(3 921 589)	363 525
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	3 558 064	3 921 589	(363 525)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 862 750

Note 7 - Varer

Varebeholdning består av kostnader til usolgte næringslokaler.

Varebeholdning	2020	2019
Kostander usolgte næringslokaler	181 249	124 948
Sum	181 249	124 948

Note 8 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.



Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100 000	1,00	100 000,00
Sum	100 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Marcus Gustavsson Invest As	100 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100 000	100,00%	

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	1 802 801	1 902 801
Årets resultat		(363 525)	(363 525)
Egenkapital 31.12.2020	100 000	1 439 275	1 539 275