



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 765 888
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEDINA ENGROS AS
Forretningsadresse: Løkketangen 2
1337 SANDVIKA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Asaad Husein Aljasim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.07.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 23.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 677 336	1 236 046
Annen driftsinntekt		-28 415	
Sum inntekter		5 648 922	1 236 046
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-174 000	
Varekostnad		3 439 006	
Lønnskostnad	1	443 863	596 799
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		473 224	
Annen driftskostnad	1	689 048	409 064
Sum kostnader		4 871 140	1 005 863
Driftsresultat		777 781	230 182
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 454	3 392
Annen rentekostnad		220 341	5 721
Sum finanskostnader		223 795	9 113
Netto finans		-223 795	-9 113
Ordinært resultat før skattekostnad		553 986	221 070
Skattekostnad på resultat	2	121 877	9 241
Ordinært resultat etter skattekostnad		432 109	211 829
Årsresultat	3	432 109	211 829
Årsresultat etter minoritetsinteresser		432 109	211 829
Totalresultat		432 109	211 829
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		432 109	211 829
Sum overføringer og disponeringer		432 109	211 829



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Goodwill		748 896	
Sum immaterielle eiendeler		748 896	
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		1 114 000	
Sum varige driftsmidler		1 114 000	
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		14 100	
Sum finansielle anleggsmidler		14 100	
Sum anleggsmidler		1 876 996	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		174 000	
Fordringer			
Kundefordringer		18 044	7 650
Andre kortsiktige fordringer		95 834	
Sum fordringer		113 878	7 650
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 196 886	502 319
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 196 886	502 319
Sum omløpsmidler		1 484 764	509 969
SUM EIENDELER		3 361 760	509 969

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	458 904	26 795
Sum opptjent egenkapital		458 904	26 795
Sum egenkapital	3	488 904	56 795
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld			50 000
Sum annen langsiktig gjeld			50 000
Sum langsiktig gjeld		0	50 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		133 983	48 882
Betalbar skatt	2	121 787	9 241
Skyldig offentlige avgifter		59 499	58 495
Annen kortsiktig gjeld		2 557 587	286 555
Sum kortsiktig gjeld		2 872 856	403 174
Sum gjeld		2 872 856	453 174
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 361 760	509 969



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 661561

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 765 888
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOSSES DELIKATESSE AS
Forretningsadresse: Ryggeveien 47
1523 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Asaad Husein Aljasim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.07.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 22.07.2024



Organisasjonsnr: 927 765 888
MOSSES DELIKATESSE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 677 336	1 236 046
Annen driftsinntekt		-28 415	
Sum inntekter		5 648 922	1 236 046
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-174 000	
Varekostnad		3 439 006	
Lønnskostnad	1	443 863	596 799
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		473 224	
Annen driftskostnad	1	689 048	409 064
Sum kostnader		4 871 140	1 005 863
Driftsresultat		777 781	230 182
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 454	3 392
Annen rentekostnad		220 341	5 721
Sum finanskostnader		223 795	9 113
Netto finans		-223 795	-9 113
Ordinært resultat før skattekostnad		553 986	221 070
Skattekostnad på resultat	2	121 877	9 241
Ordinært resultat etter skattekostnad		432 109	211 829
Årsresultat	3	432 109	211 829
Årsresultat etter minoritetsinteresser		432 109	211 829
Totalresultat		432 109	211 829
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		432 109	211 829
Sum overføringer og disponeringer		432 109	211 829



Organisasjonsnr: 927 765 888
MOSSES DELIKATESSE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	2		
Goodwill		748 896	
Sum immaterielle eiendeler		748 896	

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg		1 114 000	
Sum varige driftsmidler		1 114 000	

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer		14 100	
Sum finansielle anleggsmidler		14 100	

Sum anleggsmidler		1 876 996	0
--------------------------	--	------------------	----------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		174 000	
------------------	--	----------------	--

Fordringer

Kundefordringer		18 044	7 650
Andre kortsiktige fordringer		95 834	
Sum fordringer		113 878	7 650

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	1 196 886	502 319
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 196 886	502 319

Sum omløpsmidler		1 484 764	509 969
-------------------------	--	------------------	----------------

SUM EIENDELER		3 361 760	509 969
----------------------	--	------------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	458 904	26 795
Sum opptjent egenkapital		458 904	26 795
Sum egenkapital	3	488 904	56 795
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld			50 000
Sum annen langsiktig gjeld			50 000
Sum langsiktig gjeld		0	50 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		133 983	48 882
Betalbar skatt	2	121 787	9 241
Skyldig offentlige avgifter		59 499	58 495
Annen kortsiktig gjeld	2	557 587	286 555
Sum kortsiktig gjeld		2 872 856	403 174
Sum gjeld		2 872 856	453 174
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 361 760	509 969



Organisasjonsnr: 927 765 888
MOSSES DELIKATESSE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
1.50

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.



Årsregnskap 2023

Mosses Delikatesse AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 927 765 888



RESULTATREGNSKAP

MOSSES DELIKATESSE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		5 677 336	1 236 046
Annen driftsinntekt		-28 415	0
Sum driftsinntekter		5 648 922	1 236 046
Varekostnad		3 439 006	0
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-174 000	0
Lønnskostnad	1	443 863	596 799
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		473 224	0
Annen driftskostnad	1	689 048	409 064
Sum driftskostnader		4 871 140	1 005 863
Driftsresultat		777 781	230 182
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 454	3 392
Annen rentekostnad		220 341	5 721
Resultat av finansposter		-223 795	-9 113
Resultat før skattekostnad		553 986	221 070
Skattekostnad på resultat	2	121 877	9 241
Resultat		432 109	211 829
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	3	432 109	211 829
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		432 109	211 829
Sum overføringer		432 109	211 829



BALANSE

MOSSES DELIKATESSE AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Goodwill		748 896	0
Sum immaterielle eiendeler		748 896	0
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg		1 114 000	0
Sum varige driftsmidler		1 114 000	0
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		14 100	0
Sum finansielle anleggsmidler		14 100	0
Sum anleggsmidler		1 876 996	0
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		174 000	0
FORDRINGER			
Kundefordringer		18 044	7 650
Andre kortsiktige fordringer		95 834	0
Sum fordringer		113 878	7 650
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 196 886	502 319
Sum omløpsmidler		1 484 764	509 969
Sum eiendeler		3 361 760	509 969



BALANSE

MOSSES DELIKATESSE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	6	458 904	26 795
Sum opptjent egenkapital		458 904	26 795
Sum egenkapital	3	488 904	56 795
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld		0	50 000
Sum annen langsiktig gjeld		0	50 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		133 983	48 882
Betalbar skatt	2	121 787	9 241
Skyldig offentlige avgifter		59 499	58 495
Annen kortsiktig gjeld		2 557 587	286 555
Sum kortsiktig gjeld		2 872 856	403 174
Sum gjeld		2 872 856	453 174
Sum egenkapital og gjeld		3 361 760	509 969

BÆRUM, 19.07.2024
Styret i Mosses Delikatesse AS

Asaad Husein Aljasim
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	389 012	523 049
Arbeidsgiveravgift	54 851	73 750
Sum	443 863	596 799

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	121 877	0
Endring i utsatt skattefordel	0	9 241
Skattekostnad ordinært resultat	121 877	9 241

Skattepliktig inntekt:



Resultat før skatt	553 986	221 070
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	7 650
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-186 717
Skattepliktig inntekt	553 986	42 003
Betalt skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	121 787	9 241
Sum betalbar skatt i balansen	121 787	9 241

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

	2023	2022	Endring
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	7 650	7 650
Grunnlag for utsatt skatt	0	7 650	7 650
Utsatt skatt (22 %)	0	1 683	1 683

Note 3 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen Innskutt egenkap.	Sum
Pr. 31.12.2022	30 000	26 795	56 795
Pr. 01.01.2023	30 000	26 795	56 795
Pr. 31.12.2023	30 000	26 795	56 795

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 0.

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I MOSSES DELIKATESSE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100,0	30 000
Sum	300		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Asaad Husein Aljasim	300	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Asaad Husein Aljasim	styreleder/daglig leder	300



Totalt antall aksjer

300

Note 6 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2023 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2024 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Det arbeides med å øke dagens inntekter ved å xxxxx.

Mosses Delikatesse AS har en bokført fordring mot xxx på 0. xxx har positiv egenkapital per 31.12.2023. Det er usikkerhet knyttet til realiseringen av den utsatte skattefordelen på 0. Styret i Mosses Delikatesse AS forventer en nøytral løpende drift i nær framtid og på lengre sikt forventer man bedre tider da viktige bransjeindikatorer indikere bedre tider. Et overskudd vil da kunne rettferdiggjøre bruken av den utsatte skattefordelen.

Driften av Mosses Delikatesse AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.