



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 601 117
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MONICAS GODTERIBUTIKK AS
Forretningsadresse: Dronningens gate 32
8006 BODØ

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: Monica Tønnessen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.02.2021

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, 23.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 159 251	1 503 640
Sum inntekter		1 159 251	1 503 640
Kostnader			
Varekostnad		637 836	826 212
Lønnskostnad	2	329 778	381 723
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	7 300	7 300
Annen driftskostnad		219 097	307 611
Sum kostnader		1 194 010	1 522 846
Driftsresultat		-34 760	-19 205
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14	12
Sum finansinntekter		14	12
Annen rentekostnad		1 016	1 358
Annen finanskostnad		1 000	3 413
Sum finanskostnader		2 016	4 771
Netto finans		-2 002	-4 760
Ordinært resultat før skattekostnad	6	-36 762	-23 965
Ordinært resultat etter skattekostnad		-36 762	-23 965
Årsresultat	4	-36 762	-23 965
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-36 762	-23 965
Totalresultat		-36 762	-23 965
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			
Overført fra annen egenkapital		-36 762	-23 965



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		-36 762	-23 965



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	6 875	14 175
Sum varige driftsmidler		6 875	14 175
Sum anleggsmidler		6 875	14 175
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	65 654	92 465
Fordringer			
Kundefordringer		1 000	7 255
Andre kortsiktige fordringer		10 155	5 990
Sum fordringer		11 155	13 245
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	123 707	137 204
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		123 707	137 204
Sum omløpsmidler		200 516	242 914
SUM EIENDELER		207 391	257 089
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Overkurs	4	64 000	64 000
Sum innskutt egenkapital		164 000	164 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	-60 270	-23 508
Sum opptjent egenkapital		-60 270	-23 508
Sum egenkapital		103 730	140 492
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 255	36 638
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter	5	52 545	47 675
Annen kortsiktig gjeld		33 861	32 284
Sum kortsiktig gjeld		103 662	116 597
Sum gjeld		103 662	116 597
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		207 391	257 089



Årsregnskap

2020

Monicas Godteributikk AS

Org.nr.:995 601 117

SIFFO AS
Sjøgata 15, 6. etg
8037 Bodø



Resultatregnskap			
Monicas Godteributikk AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		1 159 251	1 503 640
Sum driftsinntekter		<u>1 159 251</u>	<u>1 503 640</u>
Varekostnad		637 836	826 212
Lønnskostnad	2	329 778	381 723
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	7 300	7 300
Annen driftskostnad		219 097	307 611
Sum driftskostnader		<u>1 194 010</u>	<u>1 522 846</u>
Driftsresultat		<u>-34 760</u>	<u>-19 205</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14	12
Annen rentekostnad		1 016	1 358
Annen finanskostnad		1 000	3 413
Resultat av finansposter		<u>-2 002</u>	<u>-4 760</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	6	<u>-36 762</u>	<u>-23 965</u>
Ordinært resultat		<u>-36 762</u>	<u>-23 965</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	4	<u>-36 762</u>	<u>-23 965</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	0
Overført fra annen egenkapital		36 762	23 965
Sum overføringer		<u>-36 762</u>	<u>-23 965</u>



Balanse			
Monicas Godteributikk AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	6 875	14 175
Sum varige driftsmidler		<u>6 875</u>	<u>14 175</u>
Sum anleggsmidler		<u>6 875</u>	<u>14 175</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	7	65 654	92 465
Fordringer			
Kundefordringer		1 000	7 255
Andre kortsiktige fordringer		10 155	5 990
Sum fordringer		<u>11 155</u>	<u>13 245</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	123 707	137 204
Sum omløpsmidler		<u>200 516</u>	<u>242 914</u>
Sum eiendeler		<u>207 391</u>	<u>257 089</u>
Monicas Godteributikk AS		Side 3	

**Balanse**

Monicas Godteributikk AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Overkurs	4	64 000	64 000
Sum innskutt egenkapital		<u>164 000</u>	<u>164 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	-60 270	-23 508
Sum opptjent egenkapital		<u>-60 270</u>	<u>-23 508</u>
Sum egenkapital		<u>103 730</u>	<u>140 492</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 255	36 638
Skyldig offentlige avgifter	5	52 545	47 675
Annen kortsiktig gjeld		33 861	32 284
Sum kortsiktig gjeld		<u>103 662</u>	<u>116 597</u>
Sum gjeld		<u>103 662</u>	<u>116 597</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>207 391</u>	<u>257 089</u>

Bodø

Styret i Monicas Godteributikk AS

Monica Tønnessen
Styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig 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.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Note 1 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	170 394	170 394
= Anskaffelseskost 31.12.20	170 394	170 394
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	163 519	163 519
= Bokført verdi 31.12.20	6 875	6 875
Årets ordinære avskrivninger	7 300	7 300
Økonomisk levetid	3-5 år	

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

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	300 653	348 650
Arbeidsgiveravgift	24 012	27 806
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	5 113	5 267
Sum	329 778	381 723

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	179 198,-	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Selskapet har opprettet avtale om OTP



Note 3 Aksjekapital

Aksjekapitalen i Monicas Godteributikk AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

Aksjer	Antall	Pålydende	Bokført
Sum	100	1000	100 000

Eierstruktur

Aksjonærer pr. 31.12:

Monica Tønnessen, dagligleder/styrets leder	75 aksjer
Cato Emilsen	25 aksjer

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Fond for vurd.forskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	100 000	64 000	0	-23 508	140 492
Årets resultat				-36 762	-36 762
Pr 31.12.2020	100 000	64 000	0	-60 270	103 730

Note 5 Bundne midler

Av kontanter og innskudd bank utgjør bundne midler kr 14 084
Skyldig skattetrekk utgjorde pr 31.12. kr 5 940



Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-36 762	-23 965
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	2 238	972
Skattepliktig inntekt	-34 524	-22 993
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	-13 374	-11 136	2 238
Sum	-13 374	-11 136	2 238
Akkumulert fremførbart underskudd	-318 046	-283 521	34 524
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	331 419	294 657	-36 762
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 7 Varer

	2020	2019
Varer	65 654	92 465
Sum	0	0

Av samlet varelagerverdi for Monicas Godteributikk AS pr. 31.12.2020 er kr. 0 nedskrevet som ukurans. Varelager er vurdert til anskaffelseskost, men er nedskrevet til virkelig verdi.



Årsregnskap

2020

Monicas Godteributikk AS

Org.nr.:995 601 117

SIFFO AS
Sjøgata 15, 6. etg
8037 Bodø



Resultatregnskap			
Monicas Godteributikk AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		1 159 251	1 503 640
Sum driftsinntekter		<u>1 159 251</u>	<u>1 503 640</u>
Varekostnad		637 836	826 212
Lønnskostnad	2	329 778	381 723
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	7 300	7 300
Annen driftskostnad		219 097	307 611
Sum driftskostnader		<u>1 194 010</u>	<u>1 522 846</u>
Driftsresultat		<u>-34 760</u>	<u>-19 205</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14	12
Annen rentekostnad		1 016	1 358
Annen finanskostnad		1 000	3 413
Resultat av finansposter		<u>-2 002</u>	<u>-4 760</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	6	<u>-36 762</u>	<u>-23 965</u>
Ordinært resultat		<u>-36 762</u>	<u>-23 965</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	4	<u>-36 762</u>	<u>-23 965</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	0
Overført fra annen egenkapital		36 762	23 965
Sum overføringer		<u>-36 762</u>	<u>-23 965</u>



Balanse			
Monicas Godteributikk AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	6 875	14 175
Sum varige driftsmidler		<u>6 875</u>	<u>14 175</u>
Sum anleggsmidler		<u>6 875</u>	<u>14 175</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	7	65 654	92 465
Fordringer			
Kundefordringer		1 000	7 255
Andre kortsiktige fordringer		10 155	5 990
Sum fordringer		<u>11 155</u>	<u>13 245</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	123 707	137 204
Sum omløpsmidler		<u>200 516</u>	<u>242 914</u>
Sum eiendeler		<u>207 391</u>	<u>257 089</u>
Monicas Godteributikk AS		Side 3	

**Balanse**

Monicas Godteributikk AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Overkurs	4	64 000	64 000
Sum innskutt egenkapital		<u>164 000</u>	<u>164 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	-60 270	-23 508
Sum opptjent egenkapital		<u>-60 270</u>	<u>-23 508</u>
Sum egenkapital		<u>103 730</u>	<u>140 492</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 255	36 638
Skyldig offentlige avgifter	5	52 545	47 675
Annen kortsiktig gjeld		33 861	32 284
Sum kortsiktig gjeld		<u>103 662</u>	<u>116 597</u>
Sum gjeld		<u>103 662</u>	<u>116 597</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>207 391</u>	<u>257 089</u>

Bodø

Styret i Monicas Godteributikk AS

Monica Tønnessen
Styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig 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.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Note 1 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	170 394	170 394
= Anskaffelseskost 31.12.20	170 394	170 394
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	163 519	163 519
= Bokført verdi 31.12.20	6 875	6 875
Årets ordinære avskrivninger	7 300	7 300
Økonomisk levetid	3-5 år	

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

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	300 653	348 650
Arbeidsgiveravgift	24 012	27 806
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	5 113	5 267
Sum	329 778	381 723

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	179 198,-	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Selskapet har opprettet avtale om OTP



Note 3 Aksjekapital

Aksjekapitalen i Monicas Godteributikk AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

Aksjer	Antall	Pålydende	Bokført
Sum	100	1000	100 000

Eierstruktur

Aksjonærer pr. 31.12:

Monica Tønnessen, dagligleder/styrets leder	75 aksjer
Cato Emilsen	25 aksjer

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Fond for vurd.forskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	100 000	64 000	0	-23 508	140 492
Årets resultat				-36 762	-36 762
Pr 31.12.2020	100 000	64 000	0	-60 270	103 730

Note 5 Bundne midler

Av kontanter og innskudd bank utgjør bundne midler kr 14 084
Skyldig skattetrekk utgjorde pr 31.12. kr 5 940



Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-36 762	-23 965
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	2 238	972
Skattepliktig inntekt	-34 524	-22 993
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	-13 374	-11 136	2 238
Sum	-13 374	-11 136	2 238
Akkumulert fremførbart underskudd	-318 046	-283 521	34 524
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	331 419	294 657	-36 762
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 7 Varer

	2020	2019
Varer	65 654	92 465
Sum	0	0

Av samlet varelagerverdi for Monicas Godteributikk AS pr. 31.12.2020 er kr. 0 nedskrevet som ukurans. Varelager er vurdert til anskaffelseskost, men er nedskrevet til virkelig verdi.