



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 871 251
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MIKE OG MOLLY AS
Forretningsadresse: Rådhusgata 9
3210 SANDEFJORD

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: Elin Kathrine Vangstein
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.02.2021

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, 06.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	8 296 207	6 965 891
Annen driftsinntekt	4	13 600	
Sum inntekter		8 309 807	6 965 891
Kostnader			
Varekostnad		5 368 488	4 795 169
Lønnskostnad	3	1 316 156	1 364 476
Ordinære avskrivninger	4	6 952	10 458
Annen driftskostnad		747 723	726 071
Sum kostnader		7 439 320	6 896 174
Driftsresultat		870 487	69 717
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		31	457
Sum finansinntekter		31	457
Annen rentekostnad	8	22 836	21 495
Annen finanskostnad		11 297	4 426
Sum finanskostnader		34 133	25 921
Netto finans		-34 103	-25 464
Ordinært resultat før skattekostnad		836 385	44 253
Skattekostnad på ordinært resultat	9	184 553	13 660
Ordinært resultat etter skattekostnad		651 832	30 593
Årsresultat		651 832	30 593
Årsresultat etter minoritetsinteresser		651 832	30 593
Totalresultat		651 832	30 593
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overført til annen egenkapital	6	651 832	30 593
Sum overføringer og disponeringer		651 832	30 593



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	37 408	4 280
Sum varige driftsmidler		37 408	4 280
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	1	500	500
Sum finansielle anleggsmidler		500	500
Sum anleggsmidler		37 908	4 780
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	2	2 157 687	1 810 621
Fordringer			
Kundefordringer	5	11 883	3 602
Andre kortsiktige fordringer	5, 8	200 022	5 543
Sum fordringer		211 904	9 145
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	85 414	38 811
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		85 414	38 811
Sum omløpsmidler		2 455 005	1 858 577
SUM EIENDELER		2 492 913	1 863 357

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Overkurs	6	131 094	131 094
Sum innskutt egenkapital		231 094	231 094
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	897 184	245 353
Sum opptjent egenkapital		897 184	245 353
Sum egenkapital		1 128 279	476 447
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	256 000	384 000
Sum annen langsiktig gjeld		256 000	384 000
Sum langsiktig gjeld		256 000	384 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	128 353	171 133
Leverandørgjeld		206 598	316 527
Betalbar skatt	9	184 554	13 660
Skyldige offentlige avgifter		353 054	276 106
Annen kortsiktig gjeld	8	236 076	225 484
Sum kortsiktig gjeld		1 108 634	1 002 910
Sum gjeld		1 364 634	1 386 910
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 492 913	1 863 357



Mike og Molly AS

Org.nr. 997 871 251

Årsrapport 2020



Mike og Molly AS

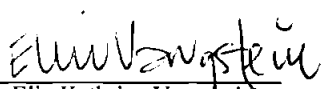
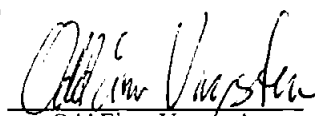
Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt	1	8 296 207	6 965 891
Annen driftsinntekt	4	13 600	0
Sum driftsinntekter		<u>8 309 807</u>	<u>6 965 891</u>
Varekostnad		5 368 488	4 795 169
Lønnskostnad	3	1 316 156	1 364 476
Ordinære avskrivninger	4	6 952	10 458
Annen driftskostnad		747 723	726 071
Sum driftskostnader		<u>7 439 320</u>	<u>6 896 174</u>
Driftsresultat		<u>870 487</u>	<u>69 717</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Finansinntekter		31	457
Rentekostnader	8	22 836	21 495
Annen finanskostnad		11 297	4 426
Resultat av finansposter		<u>-34 103</u>	<u>-25 464</u>
Resultat før skattekostnad		836 385	44 253
Skattekostnad på ordinært resultat	9	184 553	13 660
Årsresultat		<u>651 832</u>	<u>30 593</u>
Overføringer			
Overført til annen egenkapital	6	651 832	30 593
Sum overføringer		<u>651 832</u>	<u>30 593</u>

**Mike og Molly AS**

Balanse pr. 31 desember

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	37 408	4 280
Investeringer i aksjer og andeler	1	500	500
Sum anleggsmidler		<u>37 908</u>	<u>4 780</u>
Omløpsmidler			
Varelager	2	2 157 687	1 810 621
Kundefordringer	5	11 883	3 602
Andre kortsiktige fordringer	5, 8	200 022	5 543
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	85 414	38 811
Sum omløpsmidler		<u>2 455 005</u>	<u>1 858 577</u>
Sum eiendeler		<u>2 492 913</u>	<u>1 863 357</u>
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Overkurs	6	131 094	131 094
Annen egenkapital	6	897 184	245 353
Sum egenkapital		<u>1 128 279</u>	<u>476 447</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	9	0	0
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>0</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	256 000	384 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>256 000</u>	<u>384 000</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	128 353	171 133
Leverandørgjeld		206 598	316 527
Betalbar skatt	9	184 554	13 660
Skyldige offentlige avgifter		353 054	276 106
Annen kortsiktig gjeld	8	236 076	225 484
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 108 634</u>	<u>1 002 910</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 492 913</u>	<u>1 863 357</u>

Sandefjord, 12.02.2021
Styret i Mike og Molly AS
Elin Kathrine Vangstein
Daglig leder / Styremedlem
Odd Einar Vangstein
Styrets leder



Mike og Molly AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekt resultatføres når den er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter. Inntektsføring skjer følgelig normalt på løpende basis. For identifiserte tap, foretas det avsetning for hele det forventede tapet.

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. Vurdering av anleggsmidler skjer til anskaffelseskost. Anleggsmidler som forringes avskrives. Dersom det finner sted en verdiendring som ikke er forbigående, foretas en nedskrivning av anleggsmiddelet. Selskapets investeringer i aksjer og andeler vurderes samlet til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi.

Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt, endring i utsatt skatt.

Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.

Andre forhold

Selskapet er påvirket av tiltakene som er gjort i samfunnet som følge av Covid-19 viruset i mars 2020, og det har medført endret aktivitet. Selskapets ledelse har gjort nødvendige tiltak for å opprettholde aktiviteten og å sikre fortsatt drift.

Note 2 - Varebeholdning

Varer:	31.12.20	31.12.19
Beholdning gave, klær og int.artikler	2 157 687	1 810 621
Sum Varebeholdning	2 157 687	1 810 621
Herav vurdert til anskaffelseskost	2 157 687	1 810 621

Note 3 - Lønnskostnader, pensjoner, antall ansatte, godtgjørelser m.m.

Lønnskostnader mm. 01.01 - 31.12 :	2020	2019
Lønninger	1 135 157	1 156 158
Folketrygdavgift	155 514	166 116
Pensjonskostnader	11 374	12 857
Andre ytelser	14 111	29 345
Lønnskostnader	1 316 156	1 364 476
Gjennomsnittlig antall ansatte	2	2

Obligatorisk tjenstepensjon er etablert iht regelverket. Årets kostnad er kr. 11.374.

Godtgjørelser	Daglig leder	Styret
Lønn	523 360	0
Pensjonskostnader	8 772	0
Annen godtgjørelse	4 392	0

Revisjonshonoraret eks mva for 2020 utgjør kr. 13.045. I tillegg kommer annen bistand med kr. 7.840.



Mike og Molly AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 4 - Varige driftsmidler

Varige driftsmidler:

	Driftsløse inventar o.l.	Biler	Sum 31.12
Anskaffelseskost 01.01	85 370	0	85 370
Tilgang	40 080	0	40 080
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	125 450	0	125 450
Av-og nedskrivninger 01.01	81 090	0	81 090
Akkumulerte avskrivninger 31.12	88 042	0	88 042
Balanseverdi pr. 31.12	37 408	0	37 408
Årets avskrivninger	6 952	0	6 952
Økonomisk levetid	Inntil 5 år	Inntil 5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	
Gevinst ved avgang driftsmidler	0	0	0

Note 5 - Kunder, delkredavsetning og tap på krav

Omløpsmidler

Balanseført verdi av fordringer med forfall innen ett år:

	31.12.20	31.12.19
Kunder	11 883	3 602
Delkredavsetning	0	0
Andre fordringer	200 022	5 543
Bokført verdi kundefordringer / andre fordringer	211 905	9 145
Tap på kunder	0	0
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer	0	0
Endring delkredavsetning	0	0
Netto kostnad tap på krav	0	0

Note 6 - Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapitalen	Aksjekapital	Overkursfond	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01	100 000	131 094	245 353	476 447
Resultat 2020			651 832	651 832
Egenkapital 31.12	100 000	131 094	897 184	1 128 279

Eierstruktur pr. 31.12	A-aksjer	Pålydende	Eierandel	Stemmeandel
Elin Kathrine Vangstein	1000	100 000	100 %	100 %
Sum Aksjer og eierandeler	1 000	100 000	100 %	100 %

Eneaksjonær er daglig leder i selskapet.

Note 7 - Bankinnskudd, likvider, kassekreditt o.l.

Pr 31.12.20 har selskapet kr. 15.946 til bunden skyldig skattetrekk.

For lite innsatt på skattetrekkskonto er kr. 97.730.

Limit kassekreditt er kr. 250.000.

Note 8 - Nærstående parter

Aksjonæren har et mellomværende med selskapet på kr. 17.331 som er presentert under annen kortsiktige gjeld. Rente er ikke belastet i 2020. Fjorårets mellomværende var kr. 21.546 i gjeld.



Mike og Molly AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 9 - Regnskapsmessig behandling av skatt

Selskapets samlede skattegrunnlag fremkommer nedenfor

	2020	2019
Ordinært resultat før skatt	836 385	44 253
Permanente forskjeller	11 857	12 737
Benyttet fremførbart underskudd	0	0
Endring midlertidige forskjeller	-9 359	5 100
Årets skattegrunnlag	838 883	62 090
Betalbar skatt	22 %	
	184 554	13 660
Sum Balanseført skattegjeld	184 554	13 660
Betalbar inntektsskatt	184 554	13 660
Endring utsatt skatt	0	0
Andre endringer	-1	0
Årets skattekostnad	184 553	13 660

Midlertidige forskjeller

	31.12.20	31.12.19	Netto Endring
Utsatt skatt			
Varige driftsmidler	-7 797	-17 156	9 359
Varelager	0	0	0
Fordringer	0	0	0
Sum midlertidige forskjeller	-7 797	-17 156	9 359
Underskudd til fremføring	0	0	0
Netto midlertidige forskjeller	-7 797	-17 156	-9 359
Begrensning grunnlag skattefordel	7 797	17 156	9 359
Grunnlag utsatt skatt / skattefordel	0	0	0
Utsatt skatt / skattefordel 22%	0	0	0

Utsatt skatt beregnes i tråd med foreløpig regnskapsstandard for resultatsskatt. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke. Dette er i samsvar med foreløpig regnskapsstandard for små foretak.

Note 10 - Pantstillelser, gjeld og garantier

	31.12.20	31.12.19
Bokført gjeld som er sikret ved pant ol.		
Kassekreditt (limit 250.000)	128 353	0
Gjeld til kredittinstitusjon	256 000	384 000
Sum	256 000	384 000
Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for pantesikret gjeld:		
Driftsløsøre	37 408	4 280
Varelager	2 157 687	1 810 621
Sum	2 195 095	1 814 901

I tillegg har selskapets aksjonær stilt personlig garanti begrenset oppad til kr. 800.000.



Kappa Revisjon ANS

Tlf.: 99 30 70 70
post@kapparevisjon.no

Leif Weldingsvei 18
3208 Sandefjord

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Mike og Molly AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Mike og Molly AS årsregnskap som viser et overskudd på kr 651.832. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.



Kappa Revisjon ANS

Revisors beretning Mike og Molly AS

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

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Sandefjord, 12. februar 2021

Kappa Revisjon ANS

Bent Verner Karlson

Statsautorisert revisor